



WOJEWÓDZKI FUNDUSZ  
OCHRONY ŚRODOWISKA  
I GOSPODARKI WODNEJ  
W SZCZECINIE

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU  
OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ  
W SZCZECINIE**

**ZA ROK 2012**

BILANS  
sporządzony na dzień 31.12.2012r.

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy			bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2	0		1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	1	276 404 617,37	279 962 705,37	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	76	529 250 844,20	498 333 060,87
I. Wartości niematerialne i prawne	2	0,00	136 854,59	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	421 139 797,02	393 124 599,27
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78	0,00	0,00
2. Wartość firmy	4	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5	0,00	136 854,59	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7	3 889 651,64	4 542 422,69	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82	77 193 263,85	77 193 263,85
1. Środki trwałe	8	3 889 651,64	4 542 422,69	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	0,00	0,00
a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9	295 045,83	295 045,83	VIII Zysk (strata) netto	84	30 917 783,33	28 015 197,75
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	3 073 096,89	3 696 980,67	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielkość ujemna)	85	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	152 714,00	198 172,21	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	86	1 413 090,02	993 677,85
d) środki transportu	12	162 316,56	179 866,56	I. Rezerwy na zobowiązania	87	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	13	206 478,36	172 357,42	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	89	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00	-długoterminowa	90	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	16	262 045 442,23	263 312 904,59	-krótkoterminowa	91	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	92	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	18	262 045 442,23	263 312 904,59	-długoterminowe	93	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	19	10 469 523,50	11 970 523,50	-krótkoterminowe	94	0,00	0,00
1. Nieruchomości	20	3 189 523,50	3 189 523,50	II. Zobowiązania długoterminowe	95	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	96	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	7 280 000,00	8 781 000,00	2. Wobec pozostałych jednostek	97	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	98	0,00	0,00
-udziały lub akcje	24	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99	0,00	0,00
-inne papiery wartościowe	25	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	100	0,00	0,00
-udzielone pożyczki	26	0,00	0,00	d) inne	101	0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	27	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	674 494,80	314 351,87
b) w pozostałych jednostkach	28	7 280 000,00	8 781 000,00	1. Wobec jednostek powiązanych	103	0,00	0,00
-udziały lub akcje	29	7 280 000,00	8 781 000,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104	0,00	0,00
-inne papiery wartościowe	30	0,00	0,00	-do 12 miesięcy	105	0,00	0,00
-udzielone pożyczki	31	0,00	0,00	-powyżej 12 miesięcy	106	0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	32	0,00	0,00	b) inne	107	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	33	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	108	668 196,29	310 394,52
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	109	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35	0,00	0,00	b) z tytułów emisji dłużnych papierów wartościowych	110	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	111	0,00	0,00



B. AKTYWA OBROTOWE	37	254 259 316,85	219 364 033,35	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	117 185,29	43 943,38
I. Zapasy	38	0,00	0,00	-do 12 miesięcy	113	117 185,29	43 943,38
1. Materiały	39	0,00	0,00	-powyżej 12 miesięcy	114	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	40	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	115	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	41	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	116	0,00	0,00
4. Towary	42	0,00	0,00	g) z tytułów podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	43	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	118	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	44	53 737 169,18	43 471 989,66	i) inne	119	551 011,00	266 451,14
1. Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	120	6 298,51	3 957,35
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	738 595,22	679 325,98
-do 12 miesięcy,	47	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	122	0,00	0,00
-powyżej 12 miesięcy	48	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	738 595,22	679 325,98
b) inne	49	0,00	0,00	-dlugoterminowe	124	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	50	53 737 169,18	43 471 989,66	-krótkoterminowe	125	738 595,22	679 325,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	115,49	362,85				
-do 12 miesięcy,	52	115,49	362,85				
-powyżej 12 miesięcy	53	0,00	0,00				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i	54	0,00	0,00				
c) inne	55	53 725 809,67	43 458 682,79				
d) dochodzenie na drodze sądowej	56	11 244,02	12 944,02				
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	199 741 371,94	175 063 765,39				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	199 741 371,94	175 063 765,39				
a) w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00				
-udziały lub akcje	60	0,00	0,00				
-inne papiery wartościowe	61	0,00	0,00				
-udzielone pożyczki	62	0,00	0,00				
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	0,00	0,00				
b) w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00				
-udziały lub akcje	65	0,00	0,00				
-inne papiery wartościowe	66	0,00	0,00				
-udzielone pożyczki	67	0,00	0,00				
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	0,00	0,00				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	199 741 371,94	175 063 765,39				
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	199 741 371,94	175 063 765,39				
-inne środki pieniężne	71	0,00	0,00				
-inne aktywa pieniężne	72	0,00	0,00				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73	0,00	0,00				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	780 775,73	828 278,30				
AKTYWA RAZEM	75	530 663 934,22	499 326 738,72	PASYWA RAZEM	126	530 663 934,22	499 326 738,72

Szczecin, 21/01/2013r.

Z-ca PRZESIA  
Dawid Krzozanowski

PREZES, ZARZĄDU

Jerzy Chrzostowski

Z-ca PRZESIA ZARZĄDU

Jerzy Sarnowska

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Karbownik

Z-ca PRZESIA ZARZĄDU

Radosław Mackiewicz



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
sporządzony na dzień 31.12.2012r.

Treść		Ilość	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok
		2	3
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI:</b>	1	57 179 672,86	46 408 013,45
I. Opłaty i kary ekologiczne	2	41 233 688,48	41 657 517,53
II. Opłaty z prawa geologicznego i górnictwa	3	-	-
III. Opłaty produktowe	4	-	-
IV. Pozostałe przychody	5	15 945 984,38	4 750 495,92
V. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6	-	-
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	7	45 599 695,44	33 225 160,28
I. Wydatki związane z dofinansowaniem ochrony środowiska	8	35 394 127,90	24 145 069,20
1. Dotacje oraz dopłaty do oprocentowania kredytów	9	23 170 970,79	15 318 071,91
2. Umorzenia ustawowe pożyczek	10	5 074 875,57	3 147 748,41
3. Przekazanie środków dla Państwowych Jednostek Budżetowych	11	5 267 422,40	5 446 029,38
4. Dopłaty do spłaty kapitału kredytów zaciągniętych przez Beneficjentów	12	306 564,15	5 580,00
5. Nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska	13	1 350 000,00	36 505,50
6. Koszty udzielonych poręczeń spłaty kredytów i przejętych zobowiązań	14	-	-
7. Pozostałe wydatki	15	224 294,99	191 134,00
II. Koszty funkcjonowania organów i biur	16	10 205 567,54	9 080 091,08
1. Amortyzacja	17	1 358 338,49	1 204 177,79
2. Zużycie materiałów i energii	18	440 522,84	316 944,11
3. Usługi obce	19	1 158 863,11	839 547,44
4. Podatki i opłaty, w tym:	20	60 379,03	63 293,70
- podatek akcyzowy	21	-	-
5. Wynagrodzenia	22	5 745 062,91	5 462 130,01
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23	1 010 861,09	820 339,57
7. Pozostałe koszty rodzajowe	24	431 540,07	373 658,46
III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25	-	-
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	26	11 579 977,42	13 182 853,17
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	27	1 436 280,53	3 172 574,12
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	28	0,00	0,00
II. Dotacje	29	1 265 818,71	1 532 311,77
III. Inne przychody operacyjne	30	170 461,82	1 640 262,35
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	31	35 842,08	245 502,81
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	32	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33	0,00	208 841,71
III. Inne koszty operacyjne	34	35 842,08	36 661,10
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)</b>	35	12 980 415,87	16 109 924,48
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	36	19 438 394,25	16 604 273,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach	37	0,00	0,00
II. Odsetki	38	19 438 394,25	16 604 273,27
III. Zysk ze zbycia inwestycji	39	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	40	0,00	0,00
V. Inne	41	0,00	0,00
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	42	1 501 026,79	4 699 000,00
I. Odsetki	43	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	44	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	45	0,00	0,00
IV. Inne	46	1 501 026,79	4 699 000,00
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)</b>	47	30 917 783,33	28 015 197,75
<b>J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I-J.II)</b>	48	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	49	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	50	0,00	0,00
<b>K. ZYSK (STRATA) NETTO (I +/- J)</b>	51	30 917 783,33	28 015 197,75

Z-ca PRZESIA ZARZĄDU

Szczecin, 21.01.2013r.  
Dawid Brzozowski

PREZESA ZARZĄDU  
Jacek Chrzanowski

Z-ca PRZESIA ZARZĄDU

Jerzy Sarnowski

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Karłowiak

Z-ca PRZESIA ZARZĄDU  
Radosław Mackiewicz



Zestawienie zmian w funduszu własnym  
sporządzone na dzień 31.12.2012r.

Poz.	Treść	zmiany składników funduszu za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4
I.	Fundusz własny na początek roku (BO)	498 333 060,87	470 317 863,12
1.	Fundusz podstawowy (statutowy) na początek okresu	393 124 599,27	369 041 014,56
1.1.	Zmiany funduszu podstawowego	28 015 197,75	24 083 584,71
a)	zwiększenie z tytułu odpisu z zysku	28 015 197,75	24 083 584,71
b)	zmniejszenie z tytułu pokrycia straty	0,00	0,00
c)	inne zwiększenia	0,00	0,00
1.2.	Fundusz podstawowy (statutowy) na koniec okresu	421 139 797,02	393 124 599,27
2.	Fundusz rezerowy z aktualizacji wyceny na początek roku	0,00	0,00
2.1.	Zmiany funduszu	0,00	0,00
a)	zwiększenia	0,00	0,00
b)	zmniejszenia	0,00	0,00
2.2.	Fundusz z aktualizacji na koniec roku	0,00	0,00
3.	Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu	77 193 263,85	77 193 263,85
3.1.	Zmiany pozostałych funduszy rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu odpisu z zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu pokrycia straty	0,00	0,00
3.2.	Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu	77 193 263,85	77 193 263,85
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	28 015 197,75	24 083 584,71
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	28 015 197,75	24 083 584,71
a)	zwiększenie z tytułu podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	28 015 197,75	24 083 584,71
	- odpis na fundusz statutowy	28 015 197,75	24 083 584,71
	- odpis na fundusz rezerwowy	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
4.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zmniejszenie	0,00	0,00
4.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Wynik netto	30 917 783,33	28 015 197,75
a)	zysk netto	30 917 783,33	28 015 197,75
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	529 250 844,20	498 333 060,87

Szczecin, 21.01.2013r.

Z-ca PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU  
Dawid Przosowski

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU  
Jerzy Przosowski

Z-ca PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Jerzy Sarnowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Katarzyna Kałbosiak

Z-ca PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU  
Radosław Mackiewicz



**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

(metoda pośrednia)

sporządzony na dzień 31.12.2012r.

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk/strata netto</b>	<b>30 917 783,33</b>	<b>28 045 324,77</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-5 671 463,93</b>	<b>4 877 576,67</b>
1.	Amortyzacja	1 358 863,11	1 204 177,79
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanów zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-8 997 717,16	-772 271,74
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	360 142,93	47 065,46
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11 766,67	137 332,31
10.	Inne korekty	1 595 480,52	4 261 272,85
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)</b>	<b>25 246 319,40</b>	<b>32 922 901,44</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	-odsetki	0,00	0,00
	-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>568 712,85</b>	<b>383 631,20</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	568 712,85	383 631,20
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00

	-nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-568 712,85</b>	<b>-383 631,20</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III. +/- B.III. +/- C.III.)</b>	<b>24 677 606,55</b>	<b>32 539 270,24</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>24 677 606,55</b>	<b>32 539 270,24</b>
	-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>175 063 765,39</b>	<b>142 524 495,15</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:</b>	<b>199 741 371,94</b>	<b>175 063 765,39</b>
	-o ograniczonej możliwości dysponowania		

Szczecin, 21.01.2013r.

PREZES ZARZĄDU

Jacek Chrzczonowski

Z-ca PREZESA ZARZĄDU

Dawid Brzozowski

Z-ca PREZESA ZARZĄDU

Jerzy Sarnowski

GŁÓWNY KASOWY

Katarzyna Karbownik