



WOJEWÓDZKI FUNDUSZ  
OCHRONY ŚRODOWISKA  
I GOSPODARKI WODNEJ  
W SZCZECINIE

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

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

**ZA ROK 2013**

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2013r.

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 TRWALE	1	315 835 423,78	276 404 617,37	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	76	537 469 533,32	529 250 844,20
I. Wartości niematerialne i prawne	2	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	452 057 580,35	421 139 797,02
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 finny	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	0,00	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	3 424 193,41	3 889 651,64	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82	77 193 263,85	77 193 263,85
1. Środki trwałe	8	3 363 185,41	3 889 651,64	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	8 218 689,12	30 917 783,33
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	2 678 115,21	3 073 096,89	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielkość ujemna)	85	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	123 716,47	152 714,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	86	51 676 113,83	1 413 090,02
d) środki transportu	12	91 136,56	162 316,56	I. Rezerwy na zobowiązania	87	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	13	175 171,34	206 478,36	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	14	61 008,00	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	301 941 706,87	262 045 442,23	-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	301 941 706,87	262 045 442,23	-długoterminowe	93	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	19	10 469 523,50	10 469 523,50	-krótkoterminowe	94	0,00	0,00
1. Nieruchomości	20	3 189 523,50	3 189 523,50	II. Zobowiązania długoterminowe	95	50 000 000,00	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	7 280 000,00	2. Wobec pozostałych jednostek	97	50 000 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	98	50 000 000,00	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	994 268,12	674 494,80
b) w pozostałych jednostkach	28	7 280 000,00	7 280 000,00	1. Wobec jednostek powiązanych	103	0,00	0,00
-udziały lub akcje	29	7 280 000,00	7 280 000,00	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	990 354,00	668 196,29
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>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	37	273 310 223,37	254 259 316,85	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	604 971,27	117 185,29
<b>I. Zapasy</b>	38	0,00	0,00	-do 12 miesięcy	113	604 971,27	117 185,29
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
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	44	53 770 520,33	53 737 169,18	i) inne	119	385 382,73	551 011,00
1. Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	120	3 914,12	6 298,51
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	121	681 845,71	738 595,22
-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	681 845,71	738 595,22
b) inne	49	0,00	0,00	-długoterminowe	124	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	50	53 770 520,33	53 737 169,18	-krótkoterminowe	125	681 845,71	738 595,22
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	9,00	115,49				
-do 12 miesięcy,	52	9,00	115,49				
-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	53 770 511,33	53 725 809,67				
d) dochodzenie na drodze sądowej	56	0,00	11 244,02				
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	57	219 394 207,83	199 741 371,94				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	219 394 207,83	199 741 371,94				
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	219 394 207,83	199 741 371,94				
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	219 394 207,83	199 741 371,94				
-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				
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	74	145 495,21	780 775,73				
<b>AKTYWA RAZEM</b>	75	589 145 647,15	530 663 934,22	<b>PASYWA RAZEM</b>	126	589 145 647,15	530 663 934,22

Szczecin, 28.01.2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Witold Maziarczyk

Z-ca PREZESA ZARZĄDU

Radosław Mackiewicz

Z-ca PREZESA ZARZĄDU

Jerzy Sarnowski

Z-ca PREZESA ZARZĄDU

Dawid Brzozowski

PREZES ZARZĄDU

Jacek Garzdański



Treść		Kwota za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok
1		2	3
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI:</b>	1	35 739 123,99	57 179 672,86
I. Opłaty i kary ekologiczne	2	19 640 599,99	41 233 688,48
II. Opłaty z prawa geologicznego i górnictwa	3	-	-
III. Opłaty produktowe	4	-	-
IV. Pozostałe przychody	5	16 098 524,00	15 945 984,38
V. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6	-	-
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	7	43 854 675,87	45 599 695,44
I. Wydatki związane z dofinansowaniem ochrony środowiska	8	32 673 000,15	35 394 127,90
1. Dotacje oraz dopłaty do oprocentowania kredytów	9	24 713 137,50	23 170 970,79
2. Umorzenia ustawowe pożyczek	10	3 101 075,87	5 074 875,57
3. Przekazanie środków dla Państwowych Jednostek Budżetowych	11	4 188 050,00	5 267 422,40
4. Dopłaty do spłaty kapitału kredytów zaciągniętych przez Beneficjentów	12	436 056,03	306 564,15
5. Nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska	13	0,00	1 350 000,00
6. Koszty udzielonych poręczeń spłaty kredytów i przejętych zobowiązań	14	-	-
7. Pozostałe wydatki	15	234 680,75	224 294,99
II. Koszty funkcjonowania organów i biura	16	11 181 675,72	10 205 567,54
1. Amortyzacja	17	923 937,60	1 358 338,49
2. Zużycie materiałów i energii	18	512 992,44	440 522,84
3. Usługi obce	19	1 565 447,25	1 158 863,11
4. Podatki i opłaty, w tym:	20	69 442,46	60 379,03
-podatek akcyzowy	21	-	-
5. Wynagrodzenia	22	6 424 233,77	5 745 062,91
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23	1 085 135,05	1 010 861,09
7. Pozostałe koszty rodzajowe	24	600 487,15	431 540,07
III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25		
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	26	-8 115 551,88	11 579 977,42
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	27	1 030 505,47	1 436 280,53
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	28	0,00	0,00
II. Dotacje	29	875 806,31	1 265 818,71
III. Inne przychody operacyjne	30	154 699,16	170 461,82
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	31	86 187,64	35 842,08
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	32	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	34	86 187,64	35 842,08
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)</b>	35	-7 171 234,05	12 980 415,87
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	36	15 439 238,24	19 438 394,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach	37	0,00	0,00
II. Odsetki	38	15 439 238,24	19 438 394,25
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	49 315,07	1 501 026,79
I. Odsetki	43	49 315,07	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	44	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	45	0,00	0,00
IV. Inne	46	0,00	1 501 026,79
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)</b>	47	8 218 689,12	30 917 783,33
<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	8 218 689,12	30 917 783,33

Szczecin, 28.01.2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY Z-ca PREZESA ZARZĄDU

Z-ca PREZESA ZARZĄDU Z-ca PREZESA ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

Witold Mazurczyk

Radosław Mackiewicz

Jerzy Sarnowski

Dawid Brzozowski

Jacek Chrzaniowski



Poz.	Treść	zmiany składników funduszu za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4
<b>I.</b>	<b>Fundusz własny na początek roku (BO)</b>	<b>529 250 844,20</b>	<b>498 333 060,87</b>
<b>1.</b>	<b>Fundusz podstawowy (statutowy) na początek okresu</b>	<b>421 139 797,02</b>	<b>393 124 599,27</b>
1.1.	Zmiany funduszu podstawowego	30 917 783,33	28 015 197,75
a)	zwiększenie z tytułu odpisu z zysku	30 917 783,33	28 015 197,75
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	452 057 580,35	421 139 797,02
<b>2.</b>	<b>Fundusz rezerowy z aktualizacji wyceny na początek roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3.</b>	<b>Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu</b>	<b>77 193 263,85</b>	<b>77 193 263,85</b>
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
<b>4.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>30 917 783,33</b>	<b>24 083 584,71</b>
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	30 917 783,33	28 015 197,75
a)	zwiększenie z tytułu podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	30 917 783,33	28 015 197,75
	- odpis na fundusz statutowy	30 917 783,33	28 015 197,75
	- 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
<b>5.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>8 218 689,12</b>	<b>30 917 783,33</b>
a)	zysk netto	8 218 689,12	30 917 783,33
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>537 469 533,32</b>	<b>529 250 844,20</b>

Szczecin, 28.01.2014r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Witold Maziarczyk

Z-ca PREZESA ZARZĄDU

Radosław Mackiewicz

Z-ca PREZESA ZARZĄDU

Jerzy Sarnowski

PREZES ZARZĄDU

Dawid Erzozowski

Jacek Chrzastowski



RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

sporządzony na dzień 31.12.2013r.

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
<b>A.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk/strata netto</b>	<b>8 218 689,12</b>	<b>30 917 783,33</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-38 107 373,86</b>	<b>-5 671 463,93</b>
1.	Amortyzacja	923 937,60	1 358 863,11
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	-39 929 615,79	-8 997 717,16
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	319 773,32	360 142,93
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-692 030,03	11 766,67
10.	Inne korekty	1 270 561,04	1 595 480,52
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)</b>	<b>-29 888 684,74</b>	<b>25 246 319,40</b>
<b>B.</b>	<b>Przeplwy 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>458 479,37</b>	<b>568 712,85</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	458 479,37	568 712,85
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>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-458 479,37</b>	<b>-568 712,85</b>
<b>C.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>50 000 000,00</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	50 000 000,00	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>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	<b>50 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III. +/- B.III. +/- C.III.)</b>	<b>19 652 835,89</b>	<b>24 677 606,55</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>19 652 835,89</b>	<b>24 677 606,55</b>
	-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>199 741 371,94</b>	<b>175 063 765,39</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:</b>	<b>219 394 207,83</b>	<b>199 741 371,94</b>
	-o ograniczonej możliwości dysponowania		

Szczecin, 28.01.2014r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Witold Maźniarczyk

Z-ca PREZESA ZARZĄDU

Radosław Mackiewicz

Z-ca PREZESA ZARZĄDU

Jerzy Sarnowski

Z-ca PREZESA ZARZĄDU

Dawid Brzozowski

PREZES ZARZĄDU

Jacek Chrzaniowski