

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Niniejsze sprawozdanie sporządzone zostało przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Przedmiotem działalności WFOŚiGW jest dofinansowywanie zadań realizowanych w ochronie środowiska poprzez udzielanie dotacji i preferencyjnych pożyczek. WFOŚiGW posiada osobowość prawną. WFOŚiGW nie podlega rejestracji w Sądzie, a osobowość prawną WFOŚiGW wynika z przepisów ustawy „Prawo Ochrony Środowiska”.
2. Czas trwania WFOŚiGW jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01.2005 do 31.12.2005.
4. W skład Funduszu nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności ponieważ nie występują żadne przesłanki, które mogłyby wskazywać na zagrożenie kontynuowania przez WFOŚiGW działalności.
6. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie z innymi jednostkami.
7. Podstawowe przyjęte przez Fundusz zasady rachunkowości i wyceny aktywów i pasywów:
 - amortyzacja środków trwałych o wartości przekraczającej jednostkowo 3.500 zł dokonywana jest metodą liniową, według stawek określonych jako maksymalne do celów podatkowych,
 - amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych w cenie jednostkowej przekraczającej 3.500 zł. dokonywana jest metodą liniową, przy zastosowaniu stawki 25%,
 - udziały i akcje w spółkach wyceniane są w cenie nabycia. Na dzień bilansowy wycenia się je w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Przy ustalaniu odpisu aktualizacyjnego uwzględnia się cenę akcji spółek będących w publicznym obrocie, a w pozostałych przypadkach do ustalenia odpisu przyjmuje się poziom kapitału własnego za ostatni rok,



- inwestycje w aktywach nie finansowych wycenia się w cenie nabycia,
- pożyczki (długo i krótkoterminowe) wycenia się w wartości nominalnej i prezentuje w bilansie jako odpowiednio pozostałe należności długo i krótkoterminowe. Najpóźniej na dzień bilansowy wartość pożyczek pomniejsza się o odpisy aktualizujące ich wartość, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich spłaty.

3 luty 2006
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Wiesława Szatko

Z-ca Prezesa Zarządu
 mgr Kazimierz Nycz

Z-ca Prezesa Zarządu
 mgr Mariusz Białecki

Boudoux
 mgr Andrzej KIEZER
 Bięty Rewident
 nr 3378/007

Z-ca Prezesa Zarządu
 mgr inż. Bogusław Płodzień

PREZES ZARZĄDU
 mgr Lesław Budzisz

Informacje dodatkowe i objaśnienia

I.

1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zawiera zestawienie stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej informacji.
 2. WFOŚiGW w Rzeszowie posiada prawo wieczystego użytkowania działki o łącznej powierzchni 342 m² i wartości 5 100 zł nabyte wraz z lokalem przeznaczonym na siedzibę Funduszu
 3. Wszystkie środki trwałe WFOŚiGW są amortyzowane. Fundusz nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych umów.
 4. WFOŚiGW nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
 5. WFOŚiGW jest funduszem celowym działającym na podstawie ustawy Prawo Ochrony Środowiska.
 6. Dane o stanie i zmianach kapitałów zawiera zestawienie zmian w funduszu własnym.
 7. Zarząd proponuje przeznaczyć cały wypracowany zysk na zwiększenie funduszu statutowego.
 8. Na początek roku 2005 stan rezerw wynosił 49 387,24 zł. Była to rezerwa na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe pracowników. Na koniec okresu sprawozdawczego rezerwy wynoszą 109 836,86 i obejmują rezerwy na niewykorzystane urlopy, nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.
 9. Na początek 2005 w księgach rachunkowych Funduszu występowały odpisy aktualizujące n/w należności:
 - należności z tytułu umowy pożyczki nr 14/97 udzielonej dla Zakładów Automatyki „POLNA” S.A. 11 135,12 zł. Cała należność została w roku 2005 uregulowana
- W roku 2005 dokonano następujących odpisów aktualizujących należności:
- należności z tytułu umowy pożyczki nr 12/2001 w wysokości 32 919,78 zł. w tym kapitał 32 620 zł i odsetki 299,78 zł.

X

- należność w kwocie 718,08 z tytułu wynajmu pomieszczeń biurowych
10. WFOŚiGW posiada zobowiązania długoterminowe z tytułu preferencyjnych pożyczek zaciągniętych w NFOŚiGW na podstawie n/w umów.
- Umowa pożyczki nr 251/2003 na kwotę 8 000 000 zł. Do końca roku 2005 spłacono 1 620 000 zł. Do spłaty pozostało 6 380 000 zł z czego na rok 2006 przypada 1 380 000 zł. Wysokość spłat w poszczególnych latach wynosi:
 - Rok 2007 - 2 000 000 zł
 - Rok 2008 - 2 000 000 zł
 - Rok 2009 - 1 000 000 zł
 - Umowa pożyczki nr 637/2003 na kwotę 8 000 000 zł. Do końca roku 2005 spłacono 910 000 zł. Do spłaty pozostało 7 090 000zł z czego na rok 2006 przypada 520 000 zł. Pożyczka jest spłacana w równych kwartalnych ratach. Termin spłaty ostatniej raty upływa w dniu 28.02.2019 r.
 - Umowa pożyczki nr 264/2004 na kwotę 20 000 000 zł. Do końca roku 2005 spłacono 1 320 000 zł. Do spłaty pozostało 18 680 000 zł z czego na rok 2006 przypada 1 320 000 zł. Pożyczka jest spłacana w równych kwartalnych ratach. Termin spłaty ostatniej raty upływa w dniu 01.12.2019 r.
 - Umowa pożyczki nr 330/2005 na kwotę 15 000 000 zł. Spłata pożyczki rozpocznie się w 2006 roku. Do spłaty pozostało 15 000 000 zł z czego na rok 2006 przypada 1 000 000 zł. Pożyczka jest spłacana w równych kwartalnych ratach. Termin spłaty ostatniej raty upływa w dniu 31.10.2020 r.
11. W rozliczeniach międzyokresowych czynnych wykazano wydatki dotyczące roku 2006 poniesione w roku 2005 - 24 007,11 zł,
12. Pożyczki zaciągnięte przez Fundusz w NFOŚiGW zostały zabezpieczone poprzez wystawienie nieodwołalnego pełnomocnictwa do dysponowania rachunkiem bankowym i weksla in blanco. Fundusz nie zabezpieczał innych zobowiązań swoim majątkiem,
13. WFOŚiGW nie posiada żadnych zobowiązań warunkowych.

II.

1. WFOŚiGW działa wyłącznie na terenie województwa podkarpackiego. Podstawowe źródło przychodów stanowią wpłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska przekazywane przez Urząd Marszałkowski. Przychody z tego źródła stanowią 66,9 %. Drugą pozycję stanowią przychody z oprocentowania udzielanych pożyczek. Stanowią one 21,6 % przychodów.
2. W roku sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.
3. W roku sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
4. W roku 2005 nie poniesiono kosztów zaniechanej działalności.
5. Dochody WFOŚiGW są wolne od podatku dochodowego od osób prawnych.
6. WFOŚiGW sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
7. Nakłady na środki trwałe w budowie w roku sprawozdawczym wyniosły 942 862,19 zł. Poniesione nakłady w całości były związane z zakupem i adaptacją lokalu przeznaczzonego na siedzibę Funduszu.
8. W roku 2005 wydatkowano na niefinansowe aktywa trwałe 987 438,64 zł. Wszystkie wydatki dotyczyły zakupu środków trwałych. Na rok 2006 zgodnie z planem wydatki na nabycie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wyniosą 800 000 zł.
9. W roku 2005 nie występowały w Funduszu straty i zyski nadzwyczajne.
10. Dochody WFOŚiGW są wolne od podatku dochodowego od osób prawnych.

III. WFOŚiGW sporządza sprawozdanie z przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Nie występowały różnice pomiędzy zmianami pozycji w bilansie a zmianami tych samych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych.

IV.

1. Przeciętne zatrudnienie w roku 2005 wyniosło 35,75 etatu. Wszyscy pracownicy WFOŚiGW byli zatrudnieni na stanowiskach nierobotniczych.
2. Wynagrodzenia członków zarządu w roku 2005 wyniosły łącznie 637 823,68 zł natomiast wynagrodzenia Rady Nadzorczej wyniosły 280 978,99 zł.



3. Członkowie Zarządu korzystają jedynie z pożyczek udzielanych z funduszu świadczeń socjalnych. Łączne zadłużenie członków Zarządu z tego tytułu wynosi 33 575,10 zł. Są to pożyczki nieoprocentowane o maksymalnym okresie spłaty do 5 lat. Członkowie Rady Nadzorczej nie korzystają z pożyczek ani innych świadczeń o podobnym charakterze.

V.

1. W sprawozdaniu finansowym za rok 2005 nie ujmowano żadnych zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
3. W roku 2005 nie dokonano zmiany zasad rachunkowości.

VI.

1. W okresie sprawozdawczym Fundusz nie prowadził z żadnym podmiotem wspólnych przedsięwzięć
2. W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych transakcji z podmiotami powiązanymi.
3.
 - Fundusz posiada 50 % udziałów w spółce z ograniczoną odpowiedzialnością „EKO-TOP”. Fundusz nie uczestniczy bezpośrednio w zarządzaniu Spółką. W roku 2004 Spółka osiągnęła zysk netto 643 237 zł. W roku 2005 wg wstępnego sprawozdania zysk netto wynosi 210 tys. zł.
 - Fundusz posiada 20 % udziałów w spółce z ograniczoną odpowiedzialnością „Podkarpacki Fundusz Poręczeń Kredytowych”. Fundusz nie uczestniczy bezpośrednio w zarządzaniu Spółką. W roku 2004 Spółka zanotowała stratę netto 26 879 zł. W roku 2005 wg wstępnego sprawozdania zysk netto wynosi 21 tys. zł.
4. WFOŚiGW nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Fundusz nie jest spółką prawa handlowego.

VII. W okresie sprawozdawczym nie miało miejsca łączenie Funduszu z innymi podmiotami.

VIII. Kontynuowanie działalności Funduszu w najbliższej przyszłości nie jest niczym zagrożone.



IX. Zarząd Funduszu nie posiada wiedzy na temat jakichkolwiek innych informacji, nie wymienionych powyżej, które mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

3 luty 2006
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wiesław Szetiga

1/-ca Prezesa Zarządu
mgr Kazimierz Nycz

1/-ca Prezesa Zarządu
mgr Andrzej Błaszczyszyn

Bogusław
luty 2006
mgr Jan REIZER
Biegły Rewident
nr 3378/007

1/-ca Prezesa Zarządu
mgr Bogusław Płodzień

PREZES ZARZĄDU
mgr Lesław Budzisz

**BILANS WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ
W RZESZOWIE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2005 ROKU**

AKTYWA	31.12.2004 w złotych	31.12.2005 w złotych
A. AKTYWA TRWAŁE	118 314 207,21	99 072 920,67
I. Wartości niematerialne i prawne	104 322,82	75 248,87
1. Koszty zakończenia prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	104 322,82	75 248,87
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	465 816,89	1 316 075,64
1. Środki trwałe	465 816,89	373 213,45
a) grunty (w tym prawo użytkowania wiecznego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	110 889,59	138 730,65
c) urządzenia techniczne i maszyny	232 337,85	146 775,60
d) środki transportu	107 952,06	69 752,52
e) inne środki trwałe	14 637,39	12 880,18
2. Środki trwałe w budowie	0,00	942 862,19
3. Zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	114 774 950,43	94 989 293,51
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	114 774 950,43	94 989 293,51
IV. Inwestycje długoterminowe	2 969 117,07	2 692 302,65
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 969 117,07	2 692 302,65
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	2 969 117,07	2 692 302,65
- udziały lub akcje	2 969 117,07	2 692 302,65
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	65 454 579,26	101 513 485,74
I. Zapasy	3 784,01	2 800,29
1. Materiały	3 784,01	2 800,29
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczka na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	62 670 477,33	56 272 073,35
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	62 670 477,33	56 272 073,35
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	495 181,83	343 029,50
- powyżej 12 miesięcy	495 181,83	343 029,50
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubez. społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	62 175 295,50	55 929 043,85
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycja krótkoterminowa	2 759 378,34	45 214 604,99
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 759 378,34	45 214 604,99
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielane pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 759 378,34	45 214 604,99
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	2 759 378,34	17 287 496,26
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		27 927 108,73
3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 939,58	24 007,11
Aktywa razem	183 768 786,47	200 586 406,41

PREZES ZARZĄDU
mgr Lesław Mucisz

Z-ca Prezesa Zarządu
mgr inż. Bogusław Prodzien

Z-ca Prezesa Zarządu
mgr inż. Andrzej

Z-ca Prezesa Zarządu
mgr Kazimierz Nij

Baolan
luty 2006

mgr Jacek Reizer

3 luty 2006 GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wiesław

**BILANS WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ
W RZESZOWIE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2005 ROKU**

P A S Y W A	31.12.2004 w złotych	31.12.2005 w złotych
A. Kapitał (fundusz) własny	148 519 079,72	152 916 865,25
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	139 501 458,30	144 006 318,14
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualnej wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	4 512 761,58	4 512 761,58
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	4 504 859,84	4 397 785,53
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 249 706,75	47 669 541,16
I. Rezerwy na zobowiązania	49 387,24	109 836,86
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		109 836,86
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	49 387,24	92 988,29
- długoterminowa	0,00	
- krótkoterminowa	49 387,24	16 848,57
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	32 150 000,00	42 930 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	32 150 000,00	42 930 000,00
a) kredyty i pożyczki	32 150 000,00	42 930 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 050 319,51	4 629 704,30
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 869 069,34	4 461 608,62
a) kredyty i pożyczki	2 564 229,57	4 224 182,80
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	17 594,68	13 981,98
- do 12 miesięcy	17 594,68	13 981,98
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	173 617,19	178 248,91
h) z tytułu wynagrodzeń	492,11	0,00
i) inne	113 135,79	45 194,93
3. Fundusze specjalne	181 250,17	168 095,68
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma razem	183 768 786,47	200 586 406,41

PREZES ZARZĄDU

mgr Lesław Budzisz

Budzisz
3 lutego 2006
mgr Jolanta REIZER
Biegły Revisor
nr 337/B
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sach
mgr Wiesław Szeliga

L-ca Prezesa Zarządu
mgr Kazimierz Nycz

L-ca Prezesa Zarządu
mgr Tadeusz Błaszczyszyn

L-ca Prezesa Zarządu
mgr inż. Bogusław Płodzieni

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA
I GOSPODARKI WODNEJ W RZESZOWIE ZA 2005 ROK**

	w złotych 31.12.2004	w złotych 31.12.2005
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 069 788,30	13 987 523,10
I. Oplaty i kary ekologiczne	16 062 405,23	13 984 455,57
II. Oplaty z prawa geologicznego i górniczego		
III. Oplaty produktowe	0,00	0,00
IV. Pozostałe przychody	50,00	0,00
V. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
VI. Zmiana stanu produktów	7 333,07	3 067,53
B. Koszty działalności operacyjnej	16 826 027,65	16 052 662,83
I. Wydatki związane z dofinansowaniem ochrony środowiska	12 352 791,29	11 588 871,55
1. Dotacje oraz dopłaty do oprocentowania kredytów	9 971 549,34	8 377 991,01
2. Umorzenia ustawowe pożyczek	2 340 111,35	3 110 880,54
3. Koszty obsługi programów zagranicznych		
4. Nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska	41 130,60	100 000,00
5. Koszty udzielonych poręczeń spłaty kredytów i przejętych zobowiązań		
6. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
II. Koszty funkcjonowania organów i biura	4 473 236,36	4 463 791,28
1. Amortyzacja	151 721,36	168 603,78
2. Zużycie materiałów i energii	113 094,91	111 618,14
3. Usługi obce	478 619,63	467 196,99
4. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		
5. Wynagrodzenia	3 058 627,70	3 093 067,35
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	528 385,81	503 044,67
7. Pozostałe koszty rodzajowe	142 786,95	120 260,35
III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-756 239,35	-2 065 139,73
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 749,90	14 273,56
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	14 749,90	14 273,56
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 986,45	95 778,40
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		33 637,86
III. Inne koszty operacyjne	3 986,45	62 140,54
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-745 475,90	-2 146 644,57
G. Przychody finansowe	5 534 719,96	6 891 062,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach	126 212,84	127 021,40
II. Odsetki	5 358 123,55	5 925 205,34
III. Zysk ze zbycia inwestycji		827 200,21
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	50 383,57	11 635,12
H. Koszty finansowe	284 384,22	346 631,97
I. Odsetki	145 154,14	288 716,89
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	119 100,98	42 778,42
IV. Inne	20 129,10	15 136,66
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	4 504 859,84	4 397 785,53
J. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J) = Netto (I±/J)	4 504 859,84	4 397 785,53

PREZES ZARZĄDU
mgr Lesław Dudziński

Badawo
lutego 2006
mgr Jan REIZER
Biegły Rewidant
nr 3378/033

lutego 2006
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wiesław Szeliński

Z-ca Prezesa Zarządu
mgr Kazimierz Nych

Z-ca Prezesa Zarządu
mgr inż. Bogusław Płodzień

Z-ca Prezesa Zarządu
mgr inż. Bogusław Płodzień

Rachunek przepływów pieniężnych WFOŚiGW w Rzeszowie za rok 2005
(metoda pośrednia)

Rachunek przepływów środków pieniężnych	w złotych Rok 2004	w złotych Rok 2005
I. Zysk (strata) netto	4 504 859,84	4 397 785,53
II. Korekty razem	-26 242 086,50	25 707 735,75
1. Amortyzacja	151 721,36	168 603,78
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendach)	-126 212,84	161 695,49
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-784 421,79
5. Zmiana stanu rezerw	3 926,45	60 449,62
6. Zmiana stanu zapasów	1 871,85	983,72
7. Zmiana stanu należności	-115 216,28	152 800,85
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	159 077,90	-80 568,44
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 333,07	-3 067,53
10. Inne korekty z tego:	-26 309 921,87	26 031 260,05
- zwroty udzielonych pożyczek	40 596 492,32	72 599 829,77
- wypłacone pożyczki	-69 315 242,95	-49 701 453,00
- inne	2 408 828,76	3 132 883,28
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-21 737 226,66	30 105 521,28
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	126 212,84	1 188 257,61
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzecz. aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		1 061 236,21
- dywidendy i udziały w zyskach	126 212,84	127 021,40
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	1 324 197,75	989 788,58
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	319 459,27	989 788,58
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowa, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	1 004 738,48	
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 197 984,91	198 469,03
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	20 004 229,57	15 004 182,80
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrum. kapitałowych oraz dopłat do kapit.		
2. Kredyty i pożyczki	20 004 229,57	15 004 182,80
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	1 110 775,00	2 852 946,46
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 110 775,00	2 564 229,57
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		288 716,89
9. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	18 893 454,57	12 151 236,34
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-4 041 757,00	42 455 226,65
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 801 135,34	2 759 378,34
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2 759 378,34	45 214 604,99
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

PREZES ZARZĄDU
mgr Lesław Budzisz

Badano
lutego 2006
mgr Jan REIZER
Biegły Rewident
nr 33781637

mgr Wiesław Szeliński
GŁÓWNY KSIĘGOWY

1/-ca Prezesa Zarządu
mgr Kazimierz Nycz

1/-ca Prezesa Zarządu
mgr Bogusław Płodzieni

1/-ca Prezesa Zarządu
mgr Bogusław Płodzieni

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
WFOŚiGW w Rzeszowie za rok 2005**

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Rok 2004	Rok 2005
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	144 014 219,88	148 519 079,72
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	132 402 990,39	139 501 458,30
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	132 402 990,39	139 501 458,30
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	7 098 467,91	4 504 859,84
a) zwiększenie (z tytułu)	7 098 467,91	4 504 859,84
- wpływy za gospodarcze korzystanie ze środowiska	0,00	0,00
- przejęte akcje i udziały w zamian za niewpłacone opłaty za korzystanie ze środowiska	0,00	0,00
- Przekazanie zysku za rok ubiegły na fundusz statutowy	7 098 467,91	4 504 859,84
- zwroty dotacji z lat poprzednich	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- umorzenia udzielonych pożyczek	0,00	0,00
- wypłacone dotacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	139 501 458,30	144 006 318,14
2. Należne wypłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 512 761,58	4 512 761,58
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec roku	4 512 761,58	4 512 761,58
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	7 098 467,91	4 504 859,84
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 098 467,91	4 504 859,84
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 098 467,91	4 504 859,84
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu przekazania na fundusz podstawowy	7 098 467,91	4 504 859,84
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	4 504 859,84	4 397 785,53
a) zysk netto	4 504 859,84	4 397 785,53
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	148 519 079,72	152 916 865,25
III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	148 519 079,72	152 916 865,25

*Badawo
Lub 1006
mgr Jan KEJZEK
31 egly R
nr 33701867*

*ROZESZ ZARZĄDU
mgr Józef Białkowski*

*3 lutego 2006
Sach*

[Signature]

[Signature]

[Signature]

3

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
WFOŚiGW w Rzeszowie za rok 2005**

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Rok 2004	Rok 2005
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	144 014 219,88	148 519 079,72
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	132 402 990,39	139 501 458,30
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	132 402 990,39	139 501 458,30
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	7 098 467,91	4 504 859,84
a) zwiększenie (z tytułu)	7 098 467,91	4 504 859,84
- wpływy za gospodarcze korzystanie ze środowiska	0,00	0,00
- przejęte akcje i udziały w zamian za niewpłacone opłaty za korzystanie ze środowiska	0,00	0,00
- Przekazanie zysku za rok ubiegły na fundusz statutowy	7 098 467,91	4 504 859,84
- zwroty dotacji z lat poprzednich	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- umorzenia udzielonych pożyczek	0,00	0,00
- wypłacone dotacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	139 501 458,30	144 006 318,14
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 512 761,58	4 512 761,58
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec roku	4 512 761,58	4 512 761,58
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	7 098 467,91	4 504 859,84
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 098 467,91	4 504 859,84
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 098 467,91	4 504 859,84
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu przekazania na fundusz podstawowy	7 098 467,91	4 504 859,84
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	4 504 859,84	4 397 785,53
a) zysk netto	4 504 859,84	4 397 785,53
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	148 519 079,72	152 916 865,25
III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	148 519 079,72	152 916 865,25

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Bogusław Hunkisz

3 lutego 2006
Sach

[Signature]
mgr inż. Bogusław Hunkisz

Z-ca Prezesa Zarządu
mgr inż. Bogusław Hunkisz