


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Kołobrzeg ul.Ratuszowa 13 78-100 KOŁOBRZEG Numer identyfikacyjny REGON 330920736	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOŁOBRZEG sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 0AB40B8C21FA2C52 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 404 145 890,15	1 438 400 302,10	A Fundusz	1 118 933 222,57	1 165 360 222,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 894 353,47	4 104 531,38	A.I Fundusze jednostek	953 657 216,27	988 834 489,65
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-5 448 898,52	14 466 802,39
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	1 402 226 994,34	1 434 286 684,26	A.III Wynik budżetu (+,-)	36 570 067,03	20 057 209,88
A.III.1.1 Grunty	460 883 272,24	461 308 391,65	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	53 302 097,90	59 120 558,45
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	848 061 655,56	884 755 393,02	A.IV.1.1 Zysk netto	159 790 074,08	174 821 572,12
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	70 022 153,54	75 867 819,15	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-106 487 976,18	-115 701 013,67
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	23 254 897,93	12 355 080,44	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	1 500 000,00	366 609,70
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	5 015,07	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	1 500 000,00	366 609,70
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	9 086,46	9 086,46	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	9 086,46	9 086,46	A.VI Kapitały mniejszości	79 437 466,23	82 514 914,70
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	-84 726,34	-362,45
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	36 477 775,61	27 811 580,07
A.V Należności finansowe długoterminowe	15 455,88	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	35 024 856,66	26 266 940,01
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	1 452 918,95	1 544 640,06
B Aktywa obrotowe	113 371 750,13	96 134 724,45	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	73 253 790,34	57 227 120,00
B.I Zapasy	13 945 507,77	14 875 698,59	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	27 256 209,03	17 188 070,96

Grzegorz Czakański
skarbnik

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

Anna Mieczkowska
zarząd

B.II Należności i roszczenia	35 355 418,02	25 765 100,61	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	35 224 810,40	28 917 542,09
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	2 489,73	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	9 396 627,39	9 889 836,80
B.IV Środki pieniężne	64 068 334,61	55 493 925,25	C.IV Fundusze specjalne	1 376 143,52	1 231 670,15
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	291 633 538,26	287 042 402,88
C Rozliczenia międzyokresowe	2 780 686,50	2 906 298,72	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	1 520 298 326,78	1 537 441 325,27	Suma pasywów	1 520 298 326,78	1 537 441 325,27

Grzegorz Czakański
skarbnik

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

Anna Mieczkowska
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym objętych zostało 10 bilansów: bilans z wykonania budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg, łączny bilans jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego Gminy Miasto Kołobrzeg, bilans Regionalnego Centrum Kultury, bilans Miejskiej Biblioteki Publicznej, bilanse jednoosobowych spółek prawa handlowego w których Gmina posiada 100 % udziałów (Komunikacja Miejska, Zarząd Portu Morskiego, Miejska Energetyka Ciepła, Kołobrzesckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego, Miejski Zakład Zieleni, Dróg i Ochrony Środowiska) oraz bilans spółki prawa handlowego, w której Gmina ma 51 % udziałów (Miejskie Wodociągi i Kanalizacja). Konsolidację przeprowadzono metodą pełną, polegającą na sumowaniu w pełnej wartości poszczególnych pozycji bilansów jednostki dominującej i jednostek zależnych oraz dokonaniu odpowiednich wyłączeń i korekt konsolidacyjnych.

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.IV.1.1	Akcje i udziały	Dokonano wyłączeń udziałów Gminy w spółkach prawa handlowego na kwotę 114.895.000,00 zł
A.V	Należności finansowe długoterminowe	Wyłączono kwotę 2.321.307,30 zł stanowiącą pożyczkę długoterminową udzieloną przez Gminę, Komunikacji Miejskiej.
B.II	Należności i roszczenia	Wyłączono wzajemne należności i roszczenia na kwotę 2.131.176,50 zł
B.III	Należności finansowe krótkoterminowe	Wyłączono kwotę 2.522.037,62 zł stanowiącą należności finansowe krótkoterminowe pomiędzy Gminą i Komunikacją Miejską.

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusze jednostek	Zmniejszono fundusz o kwotę 194.853.014,73 zł stanowiącą sumę wyłączonych udziałów, wartości aktywów netto przypadających na udziałowców mniejszościowych na kwotę 79.827.525,38 zł oraz równowartości nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego na kwotę 130.489,35 zł
A.IV.1.1	Zysk netto	Zmniejszono zysk netto o kwotę 2.687.389,32 zł, stanowiącą zysk udziałowców mniejszościowych.
A.VI	Kapitały mniejszości	Wprowadzono pozycję "Kapitał mniejszości" w kwocie 82.514.914,70 zł, stanowiącą sumę wartości aktywów netto przypadających na udziałowców mniejszościowych oraz odpowiadającą im kwotę zysku.
A.VII	Pozostałe pozycje	Wyłączono kwotę 130.489,35 zł stanowiącą nadwyżkę środków obrotowych zakładu budżetowego Gminy.
B.I	Zobowiązania finansowe długoterminowe	Wyłączono kwotę 2.321.307,30 zł stanowiącą kwotę pożyczki długoterminowej udzielonej Komunikacji Miejskiej przez Gminę.
C.I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	Wyłączono kwotę 2.522.037,62 zł stanowiącą zobowiązania finansowe krótkoterminowe pomiędzy Gminą, a Komunikacją Miejską.
C.II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	Wyłączono wzajemne zobowiązania krótkoterminowe na kwotę 2.131.176,50 zł

Grzegorz Czakański
skarbnik

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

Anna Mieczkowska
zarząd