

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 1.01.2009 do 31.12.2009.
4. W skład Funduszu nie wchodzi wewnątrzne 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 zasad i stawek określonych w przepisach podatkowych. Przedmioty długotrwałego użytku o jednostkowej wartości początkowej do 3 500 zł umarzone są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania,
 - amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych w cenie jednostkowej przekraczającej 3.500 zł. dokonywana jest metodą liniową, przy zastosowaniu stawki 25%. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 3 500 zł umarzone są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania,
 - 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 wartości księgowej 1 akcji czy udziału 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. Odsetki należne i nie spłacone do dnia bilansowego wykazuje się jako należności krótkoterminowe. Najpóźniej na dzień bilansowy wartość pożyczek pomniejsza się o odpisy aktualizujące ich wartość, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich spłaty.

Przebieg 12.03.2010

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Wiesław Szeliwo

Z-ca Prezesa Zarządu
[Signature]
inż. Józef Frączek

Z-ca Prezesa Zarządu
[Signature]
Maria Zbykowska

Z-ca Prezesa Zarządu
[Signature]
mgr Mariusz Król

PREZES ZARZĄDU
[Signature]
mgr Robert Perlak

**BILANS WZEWÓDZKIEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ
W RZESZOWIE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2009 ROKU (wersja 2)**

A K T Y W A	31.12.2008 w złotych	31.12.2009 w złotych
A. AKTYWA TRWAŁE	149 529 298,32	153 254 874,08
I. Wartości niematerialne i prawne	22 370,36	11 753,31
1. Koszty zakończenia prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	22 370,36	11 753,31
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 574 421,07	1 635 845,41
1. Środki trwałe	1 574 421,07	1 635 845,41
a) grunty (w tym prawo użytkowania wiecznego gruntu)	4 890,90	4 829,70
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 372 456,89	1 335 839,69
c) urządzenia techniczne i maszyny	110 774,27	87 978,55
d) środki transportu	16 787,24	157 130,02
e) inne środki trwałe	69 511,77	50 067,45
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczka na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	143 610 407,41	146 914 390,79
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	143 610 407,41	146 914 390,79
IV. Inwestycje długoterminowe	4 322 099,48	4 692 884,57
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 322 099,48	4 692 884,57
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały i akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	4 322 099,48	4 692 884,57
- udziały lub akcje	4 322 099,48	4 692 884,57
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	57 003 594,80	65 760 566,68
I. Zapasy	4 285,07	4 822,56
1. Materiały	4 285,07	4 822,56
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczka na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	50 920 523,46	43 135 511,39
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	50 920 523,46	43 135 511,39
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	877 239,83	342 623,43
- do 12 miesięcy	877 239,83	342 623,43
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubez. społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	28,00
c) inne	50 043 283,63	42 792 859,96
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycja krótkoterminowa	6 055 562,60	22 570 722,02
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 055 562,60	22 570 722,02
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielane pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 055 562,60	22 570 722,02
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	6 055 562,60	22 570 722,02
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 223,67	49 510,71
Aktywa razem	206 532 893,12	219 015 440,76

Rzeczni
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wiesław Szellan

Z-ca Prezesa Zarządu
mgr Józef Frączek

Z-ca Prezesa Zarządu
Maria Zbyrowska

Z-ca Prezesa Zarządu
mgr Mariusz Król

PREZES ZARZĄD
mgr Robert Peria

**BILANS WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ
W RZESZOWIE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2009 ROKU (wersja 2)**

P A S Y W A	31.12.2008 w złotych	31.12.2009 w złotych
A. Kapitał (fundusz) własny	170 698 653,30	179 918 310,31
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	157 702 329,58	166 185 891,72
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
V. Kapitał (fundusz) z aktualnej wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	4 512 761,58	4 512 761,58
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII. Zysk (strata) netto	8 483 562,14	9 219 657,01
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 834 239,82	39 097 130,45
I. Rezerwy na zobowiązania	125 752,85	379 478,44
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	125 752,85	174 078,44
- długoterminowa	116 475,96	159 935,35
- krótkoterminowa	9 276,89	14 143,09
3. Pozostałe rezerwy	-	205 400,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	205 400,00
II. Zobowiązania długoterminowe	35 365 800,00	31 045 800,00
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	35 365 800,00	31 045 800,00
a) kredyty i pożyczki	35 365 800,00	31 045 800,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	342 686,97	7 664 895,83
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	199 626,82	7 525 235,40
a) kredyty i pożyczki	-	4 324 150,62
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	28 005,39	16 499,82
- do 12 miesięcy	28 005,39	16 499,82
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	171 258,43	187 087,91
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
i) inne	363,00	2 997 497,05
3. Fundusze specjalne	143 060,15	139 660,43
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	6 956,18
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	6 956,18
- długoterminowe	-	5 823,74
- krótkoterminowe	-	1 132,44
Pasywa razem	206 532 893,12	219 015 440,76

Rzeszów 12.03.2010

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wiesław Szelięga

Z-ca Prezesa Zarządu

mgr Maria Zbyrowska

Z-ca Prezesa Zarządu

inż. Józef Frączek

Z-ca Prezesa Zarządu

mgr Mariusz Król

PREZES ZARZĄDU

mgr Robert Perlak

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA
I GOSPODARKI WODNEJ W RZESZOWIE ZA 2009 ROK (wersja 2)**

	w złotych za okres	
	1.01.2008-31.12.2008	1.01.2009-31.12.2009
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 167 258,28	18 005 437,82
I. Opłaty i kary ekologiczne	17 165 085,68	17 669 127,51
II. Opłaty z prawa geologicznego i górnictwa	-	-
III. Opłaty produktowe	-	-
IV. Pozostałe przychody	-	336 105,00
V. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
VI. Zmiana stanu produktów	2 172,60	205,31
B. Koszty działalności operacyjnej	14 933 482,72	13 678 213,46
I. Wydatki związane z dofinansowaniem ochrony środowiska	10 494 979,39	9 139 985,77
1. Dotacje oraz dopłaty do oprocentowania kredytów	6 363 916,01	6 681 837,27
2. Umorzenia ustawowe pożyczek	4 131 063,38	2 418 148,50
3. Koszty obsługi programów zagranicznych	-	-
4. Nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska	-	40 000,00
5. Koszty udzielonych poręczeń spłaty kredytów i przejętych zobowiązań	-	-
6. Pozostałe wydatki	-	-
II. Koszty funkcjonowania organów i biura	4 438 503,33	4 538 227,69
1. Amortyzacja	164 224,01	233 875,32
2. Zużycie materiałów i energii	128 920,16	97 482,16
3. Usługi obce	293 941,13	279 465,70
4. Podatki i opłaty, w tym:	14 713,68	15 063,42
- podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	3 204 048,05	3 238 625,11
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	493 434,47	508 202,29
7. Pozostałe koszty rodzajowe	139 221,83	165 513,69
III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 233 775,56	4 327 224,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	374 195,90	610 766,77
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	127 463,44	32 315,40
II. Dotacje	-	452 645,96
III. Inne przychody operacyjne	246 732,46	125 805,41
E. Pozostałe koszty operacyjne	70 763,70	318 783,04
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	70 763,70	318 783,04
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 537 207,76	4 619 208,09
G. Przychody finansowe	6 417 482,86	5 262 783,03
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	6 321 172,25	5 094 737,15
III. Zysk ze zbycia inwestycji	96 310,61	167 085,47
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	960,41
IV. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	471 128,48	662 334,11
I. Odsetki	367 425,82	242 124,75
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	103 654,48	420 175,32
IV. Inne	48,18	34,04
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	8 483 562,14	9 219 657,01
J. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+J) = Netto (I+/-J)	8 483 562,14	9 219 657,01

Rzeszów 12.03.2010

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wiesław Szellan

Z-ca Prezesa Zarządu
Maria Zbyrowska

Z-ca Prezesa Zarządu
inż. Ryszard Frączek

Z-ca Prezesa Zarządu
mgr Mariusz Król

PREZES ZARZĄDU
mgr Robert Peralak

Rachunek przepływów pieniężnych WFOŚiGW w Rzeszowie za rok 2009
(metoda pośrednia)

wersja 2

Rachunek przepływów środków pieniężnych	w złotych Rok 2008	w złotych Rok 2009
I. Zysk (strata) netto	8 483 562,14	9 219 657,01
II. Korekty razem	-1 669 453,16	8 183 354,95
1. Amortyzacja	164 224,01	233 875,32
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendach)	367 425,82	242 124,75
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-30 936,09	384 410,71
5. Zmiana stanu rezerw	13 531,55	253 725,59
6. Zmiana stanu zapasów	-1 388,65	-537,49
7. Zmiana stanu należności	-495 894,11	-935 599,35
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-25 839,32	2 998 058,24
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 172,60	-19 330,86
10. Inne korekty z tego:	-1 658 403,77	5 026 628,04
- zwroty udzielonych pożyczek	48 812 998,70	54 630 670,50
- wypłacone pożyczki	-54 419 029,46	-52 022 190,96
- inne	3 947 626,99	2 418 148,50
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	6 814 108,98	17 403 011,96
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	232 469,00	40 400,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzecz. aktywów trwałych	232 469,00	40 400,00
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	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	43 257,06	690 278,41
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	43 257,06	290 278,41
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowa, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych	-	400 000,00
b) w pozostałych jednostkach	-	400 000,00
- nabycie aktywów finansowych	-	400 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	189 211,94	-649 878,41
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		4 150,62
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrum. kapitałowych oraz dopłat do kapit.	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	4 150,62
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	2 787 425,82	242 124,75
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	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 420 000,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	367 425,82	242 124,75
9. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 787 425,82	-237 974,13
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	4 215 895,10	16 515 159,42
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 839 667,50	6 055 562,60
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	6 055 562,60	22 570 722,02
- o ograniczonej możliwości dysponowania	16 148,96	1 536 251,49

Rzeszów 12. 03. 2010

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Władysław Szeliga

Z-ca Prezesa Zarządu
inż. Józef Frączek

Z-ca Prezesa Zarządu
Maria Zbyrowska

Z-ca Prezesa Zarządu
mgr Mariusz Król

PREZES ZARZĄDU
mgr Robert Perlak

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
WFOŚiGW w Rzeszowie za rok 2009**

wersja 2

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Rok 2008	Rok 2009
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	162 215 091,16	170 698 653,30
- korekty błędów podstawowych	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	162 215 091,16	170 698 653,30
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	151 888 162,70	157 702 329,58
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	5 814 166,88	8 483 562,14
a) zwiększenie (z tytułu)	5 814 166,88	8 483 562,14
- Przekazanie zysku za rok ubiegły na fundusz statutowy	5 814 166,88	8 483 562,14
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	157 702 329,58	166 185 891,72
2. Należne wypłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) na początek okresu	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.1. Udziały (akcje) na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec roku	-	-
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	4 512 761,58	4 512 761,58
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	4 512 761,58	4 512 761,58
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 814 166,88	8 483 562,14
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 814 166,88	8 483 562,14
- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 814 166,88	8 483 562,14
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie z tytułu przekazania na fundusz podstawowy	5 814 166,88	8 483 562,14
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie z tytułu	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	8 483 562,14	9 219 657,01
a) zysk netto	8 483 562,14	9 219 657,01
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	170 698 653,30	179 918 310,31
III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	170 698 653,30	179 918 310,31

Rzeszów 12.03.2010

OLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wiesław Szeliński

Z-ca Prezesa Zarządu
inż. Józef Frączek

Z-ca Prezesa Zarządu
M. Kosińska
Maria Zbyrowska

Z-ca Prezesa Zarządu
mgr Mariusz Król

PREZES ZARZĄDU
mgr Robert Peňak

Informacje dodatkowe i objaśnienia

I.

1. Zmiany w wartości środków trwałych, w poszczególnych grupach 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 379 m² i wartości 4 829,70 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 2009 stan rezerw wynosił 125 752,85 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego rezerwy wynoszą 379 478,44 zł i obejmują rezerwy na niewykorzystane urlopy, nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne a także rezerwę utworzoną na koszty badania sprawozdania finansowego. Rezerwy z tych tytułów wynoszą 179 478,44 zł. Ponadto utworzona została rezerwa w kwocie 200 000 zł na ewentualne koszty związane z postępowaniem sądowym jakie zostało wszczęte przez Instytut Ochrony Roślin. W roku 2009 rozwiązano rezerwy na kwotę 28 836,89 zł. Jednocześnie w tym samym roku utworzono rezerwy w kwocie 282 562,48 zł.

9. Na początek 2009 w księgach rachunkowych Funduszu występowały odpisy aktualizujące n/w należności:

- z tytułu wynajmu pomieszczeń biurowych w kwocie 718,08 zł.
- z tytułu wynajmu pomieszczeń biurowych w kwocie 1 633,83 zł.

Na koniec 2009 r odpisy aktualizujące aktywa wynoszą 392 351,91 zł i składają się na nie następujące należności

- z tytułu wynajmu pomieszczeń biurowych w kwocie 2 351,91zł
- z tytułu umowy pożyczki nr 18/2006 w wysokości 390 000 zł

10. WFOŚiGW posiada zobowiązania długoterminowe z tytułu preferencyjnych pożyczek zaciągniętych w NFOŚiGW. Harmonogram spłaty zaciągniętych pożyczek przedstawia poniższe zestawienie.

Harmonogram spłat pożyczek zaciągniętych w NFOŚiGW - 31.12.2009

Rok	Umowa nr 264/04	Umowa nr 637/03	Umowa nr 251/03	Umowa nr 330/05	Razem
<i>Kwota pożyczek wg umów:</i>	20 000 000	8 000 000	8 000 000	15 000 000	51 000 000
Zadłużenia na 01.01.2009	15 075 800	5 790 000	2 000 000	12 500 000	35 365 800
spłaty w roku 2009	0	0	0	0	0
Zadłużenia na 31.12.2009	15 075 800	5 790 000	2 000 000	12 500 000	35 365 800
Spłaty w roku 2010	1 520 000	640 000	1 000 000	1 160 000	4 320 000
spłaty w latach 2011 - 2012	3 040 000	1 280 000	1 000 000	2 320 000	7 640 000
spłaty w latach 2013 - 2014	3 040 000	1 280 000	0	2 320 000	6 640 000
spłata w okresie powyżej 5 lat	7 475 800	2 590 000	0	6 700 000	16 765 800

11. W rozliczeniach międzyokresowych czynnych wykazano kwotę 49 510,71 zł.

Wykazane w bilansie czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują:

- wydatki dotyczące roku 2010 poniesione w roku 2009 - 28 828,98 zł.
- odsetki od lokat należne na dzień 31.12.2009 r – 9 239,99 zł
- odsetki za grudzień 2009 z tytułu kredytów udzielonych w ramach linii kredytowej BOŚ płatne w styczniu 2010 r - 11 441,74 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 73,6 %. Drugą pozycję stanowią przychody z oprocentowania udzielanych pożyczek. Stanowią one 18,0 % 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 2009 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. W roku 2009 nie ponoszono nakładów na środki trwałe w budowie.
8. W roku 2009 wydatkowano na niefinansowe aktywa trwałe 290 278,41 zł.

Wydatki dotyczyły:

- zakupu środków trwałych – 286 694,05 zł
- zakupu wartości niematerialnych i prawnych – 3 584,36zł

Na rok 2009 zaplanowano wydatki na nabycie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w wysokości 300 000 zł.

9. W roku 2009 nie występowały w Funduszu straty i zyski nadzwyczajne.
10. Dochody WFOŚiGW są wolne od podatku dochodowego od osób prawnych.

IIa Żadna pozycja bilansu ani rachunku zysków i strat nie jest wyrażana w walutach obcych

III. WFOŚiGW sporządza sprawozdanie z przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Wyjaśnienie korekt ujętych w przepływach finansowych z działalności operacyjnej nie wynikających wprost ze zmiany stanu niektórych pozycji w bilansie:

- Odsetki i udziały w zyskach. W pozycji tej wykazano wartość naliczonych i opłaconych odsetek od pożyczek zaciągniętych przez WFOŚ i GW. Odsetki te

wynoszą 242 124,75 zł i są wykazane w przepływach finansowych z działalności finansowej.

- Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej. Korekta obejmuje wynik powstały w wyniku aktualizacji wartości posiadanych udziałów i akcji (29 214,91 zł), a także odpis aktualizacyjny pożyczki (390 000 zł). W pozycji tej ujęto również kwotę uzyskaną w wyniku zbycia środków trwałych (40 400 zł) pomniejszoną o nieumorzoną na dzień zbycia wartością tych środków trwałych (5 595,80 zł)
- Zmiana stanu należności obejmuje wszystkie należności z wyjątkiem należności z tytułu udzielonych pożyczek. Zmiana stanu należności z tytułu udzielonych pożyczek prezentowana jest oddzielnie pod pozycjami wypłaty pożyczek i spłaty udzielonych pożyczek.
- Inne. Pozycja ta w kwocie + 2 418 148,50 zł obejmuje umorzenia udzielonych przez Fundusz pożyczek

IV.

1. Fundusz nie zawierał umów nieuwzględnionych w bilansie mogących mieć wpływ na sytuację majątkową i finansową.
2. W roku 2009 nie zawierano żadnych istotnych transakcji ze stronami powiązаныmi
3. Przeciętne zatrudnienie w roku 2009 wyniosło 33,8 etatów. Wszyscy pracownicy WFOŚiGW byli zatrudnieni na stanowiskach nierobotniczych.
4. Wynagrodzenia członków zarządu w roku 2009 wyniosły łącznie 683 752,50 zł natomiast wynagrodzenia Rady Nadzorczej wyniosły 181 615,82 zł.
5. Członkowie Zarządu korzystają jedynie z pożyczek udzielanych z funduszu świadczeń socjalnych. Łączne zadłużenie członków Zarządu z tego tytułu wynosi 8 361,50 zł. Są to pożyczki o maksymalnym okresie spłaty do 5 lat. Członkowie Rady Nadzorczej nie korzystają z pożyczek ani innych świadczeń o podobnym charakterze.
6. Wynagrodzenie należne podmiotu badającego sprawozdanie finansowe za rok 2008 wynosi 4 500 zł netto bez podatku VAT. Podmiot badający sprawozdanie finansowe ani biegły rewident nie świadczą innych usług na rzecz Funduszu

V.

1. W sprawozdaniu finansowym za rok 2009 nie ujmowano żadnych zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
3. W roku 2009 nie dokonano zmiany zasad rachunkowości mogących mieć wpływ na sytuację majątkową, finansowa i wynik finansowy
4. Dane liczbowe ujęte w sprawozdaniu za rok poprzedzający są porównywalne z danymi liczbowymi za rok sprawozdawczy.

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. Wykaz spółek, w których WFOŚ i GW posiada co najmniej 20% udziałów:
 - Firma Handlowo-Usługowa „EKO TOP” Sp. z o.o. w Rzeszowie, ul. Hetmańska 120.
Fundusz posiada 51,94 % udziałów w spółce. Fundusz nie uczestniczy bezpośrednio w zarządzaniu Spółką. W roku 2008 Spółka osiągnęła zysk netto 351,4 tys. zł. W roku 2009 wg wstępnego sprawozdania zysk netto wynosi 102,1 tys. zł.
 - Podkarpacki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. w Rzeszowie, ul. Hetmańska 9.
Fundusz posiada 20 % udziałów w spółce. Fundusz nie uczestniczy bezpośrednio w zarządzaniu Spółką. W roku 2008 Spółka zanotowała zysk netto 356,0 tys. zł. W roku 2009 wg wstępnego sprawozdania spółka odnotuje stratę netto wynosi 304,04 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.

Przemysław 12.03.2010

GLÓWNY KSIĘGOWY
Sza
mgr Wiesław Szeliga

Z-ca Prezesa Zarządu
Jozef
inż. Józef Bruczek

Z-ca Prezesa Zarządu
M. Zbyrowska
Maria Zbyrowska

Z-ca Prezesa Zarządu
Mariusz
mgr Mariusz Król

PREZES Zarządu
Robert
mgr Robert Pa...

Środki trwałe w 2009 roku

załącznik nr 1 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Nazwa	stan brutto na 01.01.2009	umorzenie brutto na 01.01.2009	wartość netto na 01.01.2009	przychody w 2009	zwiększenie wartości	likwidacja	stan brutto na 31.12.2009	umorzenie brutto na 31.12.2009	wartość netto na 31.12.2009
Grupa 0 - Grunty	5 100,00	209,10	4 890,90	0,00	0,00	0,00	5 100,00	270,30	4 829,70
Grupa 1 - Budynki i lokale	1 464 688,06	92 231,17	1 372 456,89	0,00	0,00	0,00	1 464 688,06	128 848,37	1 335 839,69
Grupa 4 - Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	425 668,36	372 055,07	53 613,29	102 338,48	0,00	24 103,81	503 903,03	460 567,02	43 336,01
Grupa 6 - Urządzenia techniczne	148 110,14	90 949,16	57 160,98	0,00	0,00	6 343,39	141 766,75	97 124,21	44 642,54
Grupa 7 - Środki transportu	277 856,39	261 069,15	16 787,24	165 400,00	0,00	162 046,40	281 209,99	124 079,97	157 130,02
Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	187 657,78	118 146,01	69 511,77	11 243,10	0,00	0,00	198 900,88	148 833,43	50 067,45
Pozostałe środki trwałe	186 561,48	186 561,48	0,00	7 712,47	0,00	9 025,77	185 248,18	185 248,18	0,00
Razem wszystkie	2 695 642,21	1 121 221,14	1 574 421,07	286 694,05	0,00	201 519,37	2 780 816,89	1 144 971,48	1 635 845,41
Wartości niematerialne i prawne	245 721,70	223 351,34	22 370,36	3 584,36	0,00	0,00	249 306,06	237 552,75	11 753,31

Artenow 12.03.2010

GRÓŃNY MURGOWY
mgr Wiesław Szelton

Z-ca Prezesa Zarządu
M. Szeł
Maria Zbyszowska

Z-ca Prezesa Zarządu
M. Szeł
Inż. Jacek Wroński

Z-ca Prezesa Zarządu
M. Szeł
mgr Mariusz Król

PREZES ZARZĄDU
R. Perlak
mgr Robert Perlak

