

Arkusz konsolidacji jednostek sektora finansów publicznych i spółek zależnych metodą pełną
oraz spółek współzależnych metodą proporcjonalną - stan na dzień r.

Pozycje w bilansie	KONSOLIDACJA METODĄ PEŁNĄ						KONSOLIDACJA METODĄ PROPORCJONALNĄ	Skonsolidowany bilans JST
	Bilans z wykonania budżetu	Bilans łączny samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych	Bilans Miejskiego Ośrodka Kultury	Bilans Biblioteki	Bilans P.E.C.	Bilans Trans - Net	Bilans SPPK	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
AKTYWA	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe								
I. Wartości niematerialne i prawne								
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych								
III. Rzeczowe aktywa trwałe								
1.1. Grunty								
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
1.3. Pozostałe środki trwałe								
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)								
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)								
IV. Długoterminowe aktywa finansowe								
1.1. Akcje i udziały								
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe								
1.3. Inne								
V. Należności finansowe długoterminowe								
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek								
B. Aktywa obrotowe								
I. Zapasy								
II. Należności i roszczenia								
III. Należności finansowe krótkoterminowe								
IV. Środki pieniężne								
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe								
C. Rozliczenia międzyokresowe								
D. Inne aktywa								
Suma aktywów								

<i>Pozycje w bilansie</i>	<i>Bilans z wykonania budżetu</i>	<i>Bilans łączny samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych</i>	<i>Bilans Miejskiego Ośrodka Kultury</i>	<i>Bilans Biblioteki</i>	<i>Bilans P.E.C.</i>	<i>Bilans Trans - Net</i>	<i>Bilans SPPK</i>	<i>Bilans JST</i>
1	2	3	4	5	6	7	8	9
PASYWA	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku
A. Fundusz								
I. Fundusze jednostek								
II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)								
III. Wynik budżetu (+,-)								
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego								
1.1. Zysk netto								
1.2. Strata netto (-)								
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych								
1.1. Zysk netto								
1.2. Strata netto (-)								
VI. Kapitały mniejszości								
VII. Pozostałe pozycje								
B. Zobowiązania długoterminowe								
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe								
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe								
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne								
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe								
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe								
III. Rezerwy na zobowiązania								
IV. Fundusze specjalne								
D. Rozliczenia międzyokresowe								
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych								
F. Inne pasywa								
Suma pasywów								

Arkusz konsolidacyjny nr 2

Arkusz konsolidacji jednostek sektora finansów publicznych, spółek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych
stan na dzień r.

<i>Pozycja</i>	<i>Skonsolidowany bilans JST</i>	<i>Korekty</i>					<i>Bilans skonsolidowany</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>					<i>4</i>
AKTYWA	Stan na koniec roku	1	2	3	4	5	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe							
I. Wartości niematerialne i prawne							
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych							
III. Rzeczowe aktywa trwałe							
1.1 Grunty							
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							
1.3 Pozostałe środki trwałe							
1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)							
1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)							
IV. Długoterminowe aktywa finansowe							
1.1 Akcje i udziały							
1.1.1 Udziały w jednostkach współzależnych wycenione metodą praw własności lub proporcjonalną							
1.2 Papiery wartościowe długoterminowe							
1.3 Inne							
V. Należności finansowe długoterminowe							
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek							
B. Aktywa obrotowe							
I. Zapasy							
II. Należności i roszczenia							
III. Należności finansowe krótkoterminowe							
IV. Środki pieniężne							
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe							
C. Rozliczenia międzyokresowe							
D. Inne aktywa							
Suma aktywów							

<i>Pozycja</i>	<i>Bilans JST</i>	<i>Korekty</i>					<i>Bilans skonsolidowany</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>					<i>4</i>
PASYWA	Stan na koniec roku	1	2	3	4	5	Stan na koniec roku
A. Fundusz							
I. Fundusze jednostek							
II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)							
III. Wynik budżetu (+,-)							
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego							
1.1 Zysk netto							
1.2 Strata netto (-)							
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych							
1.1 Zysk netto							
1.2 Strata netto (-)							
VI. Kapitały mniejszości							
VII. Pozostałe pozycje							
B. Zobowiązania długoterminowe							
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe							
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe							
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne							
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe							
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe							
III. Rezerwy na zobowiązania							
IV. Fundusze specjalne							
D. Rozliczenia międzyokresowe							
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych							
F. Inne pasywa							
Suma pasywów							

Zestawienie stanu należności podlegających wyłączeniu - stan na dzień r.

(pieczęćka jednostki/zakładu budżetowego)

Nazwa jednostki	SPPK	Trans-Net	PEC	OPS	OSIR	UG	ZGKIM	ZWIK	ZOISOK	Miejski Żłobek	MOK	Biblioteka	SP nr 1	SP nr 2	SP nr 3	SP nr 6 + Gim 4 (ZS 2)	SP nr 8	SP Tanowo	SP + G Trzebież	PP nr 1	PP nr 5	PP nr 6	PP nr 8	PP nr 9	PP nr 10	PP nr 11	PP Tanowo	PP Trzebież	G nr 1	G nr 2 (ZS 1)	G nr 3
SPPK	x																														
Trans-Net		x																													
PEC			x																												
OPS				x																											
OSIR					x																										
UG						x																									
ZGKIM							x																								
ZWIK								x																							
ZOISOK									x																						
Miejski Żłobek										x																					
MOK											x																				
Biblioteka												x																			
SP nr 1													x																		
SP nr 2														x																	
SP nr 3															x																
SP nr 6 + Gim 4 (ZS 2)																x															
SP nr 8																	x														
SP Tanowo																		x													
SP + G Trzebież																			x												
PP nr 1																				x											
PP nr 5																					x										
PP nr 6																						x									
PP nr 8																							x								
PP nr 9																								x							
PP nr 10																									x						
PP nr 11																										x					
PP Tanowo																											x				
PP Trzebież																												x			
G nr 1																													x		
G nr 3																														x	
G nr 2 (ZS 1)																															x
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Zestawienie stanu zobowiązań podlegających wyłączeniu - stan na dzień r.

(pieczęćka jednostki/zakładu budżetowego)

Nazwa jednostki	SPPK	Trans-Net	PEC	OPS	OSIR	UG	ZGKIM	ZWIK	ZOISOK	Miejski Żłobek	MOK	Biblioteka	SP nr 1	SP nr 2	SP nr 3	SP nr 6 + Gim 4 (ZS 2)	SP nr 8	SP Tanowo	SP + G Trzebież	PP nr 1	PP nr 5	PP nr 6	PP nr 8	PP nr 9	PP nr 10	PP nr 11	PP Tanowo	PP Trzebież	G nr 1	G nr 2 (ZS 1)	G nr 3
SPPK	x																														
Trans-Net		x																													
PEC			x																												
OPS				x																											
OSIR					x																										
UG						x																									
ZGKIM							x																								
ZWIK																															
ZOISOK																															
Miejski Żłobek																															
MOK																															
Biblioteka												x																			
SP nr 1													x																		
SP nr 2														x																	
SP nr 3															x																
SP nr 6 + Gim 4 (ZS 2)																x															
SP nr 8																	x														
SP Tanowo																		x													
SP + G Trzebież																			x												
PP nr 1																				x											
PP nr 5																					x										
PP nr 6																						x									
PP nr 8																							x								
PP nr 9																								x							
PP nr 10																									x						
PP nr 11																										x					
PP Tanowo																											x				
PP Trzebież																												x			
G nr 1																													x		
G nr 3																														x	
G nr 2 (ZS 1)																															x

Zestawienie korekt konsolidacyjnych - stan na dzień r.

Nota konsolidacyjna nr 2

1. Korekty konsolidacyjne na dzień r. - metoda praw własności

Lp.	Data	Kapitał podstawowy Spółki	Udział Gminy w kapitale podstawowym Spółki w zł	Udział Gminy w kapitale podstawowym Spółki w %	Wynik finansowy Spółki (+ zysk / - strata)	% udział Gminy w wyniku finansowym Spółki	Wyniki finansowe za lata ubiegłe (dane z bilansów Spółki)
1							
2							
3							
4							
...							

	Cena nabycia udziałów:	Kwota
1	Korekty:	
	- udział w wyniku finansowym za lata ubiegłe - udział w wyniku finansowym za Rok	
2	Wartość udziałów wyceniona metodą praw własności	
3	Kwota korekty	

2. Korekty konsolidacyjne na dzień r. - wzajemne należności i zobowiązania

Lp	Nazwa	Pozycja w bilansie	Kwota
1	Należności	Aktywa - Należności i roszczenia	0,00
2	Zobowiązania	Pasywa - Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	0,00
Różnica			0,00

3. Korekty konsolidacyjne na dzień r.

Lp	Nazwa	P.E.C. S.A.	Trans - Net Sp.z o.o.	Kwota korekty
1	Cena nabycia udziałów			
2	Kapitał podstawowy			
3	Udział Gminy w kapitale podstawowym Spółki w %			

4. Korekty konsolidacyjne na dzień r.

Lp		SPPK Sp.z o.o.	Kwota korekty
1	Cena nabycia udziałów		
2	Kapitał podstawowy		
3	Udział Gminy w kapitale podstawowym Spółki w %		

5. Korekty konsolidacyjne na dzień r.

Lp	Tytuł korekty	Pozycja bilansu	Nazwa Jednostki*	Kwota korekty
1				
...				

Zestawienie korekt konsolidacyjnych

Nr korekt	Tytuł korekty	Pozycja	Dt	Ct
1	Korekta posiadanych udziałów w spółkach konsolidowanych metodą praw własności	Aktywa - Długoterminowe aktywa finansowe		
		Pasywa - Wyniki finansowe lat ubiegłych		
		Pasywa - Wyniki finansowe roku bieżącego		
2	Eliminacja wzajemnych należności i zobowiązań	Aktywa - Należności i roszczenia		
		Pasywa - Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		
3	Eliminacja posiadanych udziałów w spółkach konsolidowanych metodą pełną	Aktywa - Długoterminowe aktywa finansowe		
		Pasywa - Fundusze jednostek		
4	Eliminacja posiadanych udziałów w spółkach konsolidowanych metodą proporcjonalną	Aktywa - Długoterminowe aktywa finansowe		
		Pasywa - Fundusze jednostek		
5**		
		...		
RAZEM:				

*wpisać nazwę jednostki podlegającej konsolidacji wzajemnie powiązanej zdarzeniami gospodarczymi

** zestawienie korekt konsolidacyjnych może być uzupełniane o kolejne korekty konsolidacyjne uwzględniające zdarzenia gospodarcze mające miejsce pomiędzy jednostkami podlegającymi konsolidacji

REJESTR PRZYJĘTYCH BILANSÓW

Lp	Nazwa jednostki	Data wpływu
1	Bilans z wykonania budżetu Gminy	
2	Bilans łączny jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych	
3	Biblioteka im. Marii Skłodowskiej - Curie w Policach	
4	Miejski Ośrodek Kultury w Policach	
5	Szczecińsko -Polskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o.o.	
6	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A. w Policach	
7	Przedsiębiorstwo Użyteczności Publicznej "Trans-Net" S.A.	
8	"Infrapark Police" S.A.	
9	Port Morski w Policach Spółka z o.o.	nie dotyczy
10	Powiatowy Bank Spółdzielczy w Policach	nie dotyczy