

Załącznik Nr 5
do Uchwały Nr 36/163/2015
Zarządu Powiatu w Kielcach
z dnia 30 czerwca 2015 roku

WYKAZ DRUKÓW STANOWIĄCYCH DOKUMENTACJĘ KONSOLIDACYJNĄ

1. Zestawienie bilansu jednostki dominującej i jednostek zależnych przed dokonaniem wyłączeń i korekt w układzie bilansu skonsolidowanego zgodnie z tabelą nr 1 do niniejszego załącznika,
2. Wykaz wzajemnych wyłączeń i korekt rozrachunków dotyczących jednostki dominującej i jednostek zależnych zgodnie z tabelą nr 2 do niniejszego załącznika,
3. Zestawienie bilansów jednostki dominującej i jednostek zależnych po dokonaniu wzajemnych wyłączeń i korekt w układzie bilansu skonsolidowanego zgodnie z tabelą nr 3 do niniejszego załącznika,
4. Skonsolidowany bilans Powiatu Kieleckiego zgodnie z tabelą nr 4 do niniejszego załącznika.

II. Należności i roszczenia								
III. Należności finansowe krótkoterminowe								
IV. Środki pieniężne								
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe								
C. Rozliczenia międzyokresowe								
D. Inne aktywa								
Suma aktywów								

Tabela Nr 2 do załącznika Nr 5 do uchwały
 Zarządu Powiatu w Kielcach
 Nr 36/163/2015
 z dnia 3 czerwca 2015 r.

KOREKTY KONSOLIDACYJNE

AKTYWA	Bilans przed wylaczeniami	korekty konsolidacyjne		bilans po korektach
		Wn	Ma	
A. Aktywa trwałe				
I. Wartości niematerialne i prawne				
II. Wartość firmy jednostek				
III. Rzeczowe aktywa trwałe				
1.1. Grunty				
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii				
1.3. Pozostałe środki trwałe				
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)				
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji				
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				
B. Aktywa obrotowe				
I. Zapasy				
II. Należności i roszczenia				
III. Należności finansowe				
IV. Środki pieniężne				
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe				
C. Rozliczenia międzyokresowe				
D. Inne aktywa				
Suma aktywów				

PASYWA	Bilans przed wylaczeniami	korekty konsolidacyjne		Bilans po korektach
		Wn	Ma	
A. Fundusz				
I. Fundusz 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. Kapitał mniejszości				
VII. Pozostałe pozycje				
B. Zobowiązania długoterminowe				
I. Zobowiązania finansowe				
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
C. Zobowiązania krótkoterminowe i				
I. Zobowiązania finansowe				
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe				
III. Rezerwy na zobowiązania				
IV. Fundusze specjalne				
D. rozliczenia międzyokresowe				
E. Ujemna wartość firmy jednostek				
F. Inne pasywa				
Suma pasywów				

Tabela Nr 4 do załącznika Nr 5
do uchwały Nr 36/163/2015
Zarządu Powiatu w Kielcach
z dnia 5 czerwca 2015 roku

SKONSOLIDOWANY BILANS JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 20... r.			Adresat Wysłać bez pisma przewodniego	
	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz		
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusze jednostek		
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych			II. Skumulowany wynik budżetu(+,-)		
III. Rzeczowe aktywa trwałe			III. Wynik budżetu (+,-)		
1.1. Grunty			IV. Wyniki finansowe roku bieżącego		
			1.1. Zysk netto		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			1.2. Strata netto (-)		
1.3. Pozostałe środki trwałe			V. Wyniki finansowe lat ubiegłych		
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)			1.1. Zysk netto		
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)			1.2. Strata netto (-)		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			VI. Kapitały mniejszości		
1.1. Akcje i udziały			VII. Pozostałe pozycje		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			B. Zobowiązania długoterminowe		
1.3. Inne			I. Zobowiązania finansowe długoterminowe		
V. Należności finansowe długoterminowe			II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
B. Aktywa obrotowe			I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe		
I. Zapasy			II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		
II. Należności i roszczenia			III. Rezerwy na zobowiązania		
III. Należności finansowe krótkoterminowe			IV. Fundusze specjalne		

IV. Środki pieniężne			D. Rozliczenia międzyokresowe		
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe			E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		
C. Rozliczenia międzyokresowe			F. Inne pasywa		
D. Inne aktywa					
Suma aktywów			Suma pasywów		

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.
Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

.....

.....
 (skarbnik)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (zarząd)