


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT</b> ul. Kościańskie Przedmieście 2B 64-020 Czempień	<p style="text-align: center;"><b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego</p> <p style="text-align: center;">Związek JST Związek Międzygminny "Centrum Zagospo sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON <b>411565209</b>		Wysłać bez pisma przewodniego A66D10C26B8C119F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 718 796,57	6 443 751,98	I Zobowiązania	0,00	0,00
I.1 Środki pieniężne	2 718 796,57	6 443 751,98	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 718 796,57	6 443 751,98	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	0,00	101,74	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	2 718 796,57	6 443 853,72
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 960 472,45	3 725 057,15
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	3 725 057,15
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	101,74	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 960 472,45	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	6 679 269,02	2 718 796,57
			III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Justyna Sobczyk  
skarbnik

2019-04-27

rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Kaczmarek  
Włodzimierz Pinczak  
Jan Józef Broda  
Dorota Lew-Pilarska  
Piotr Bronisław Hojan

zarząd

BeSTia

A66D10C26B8C119F

Strona 1 z 3

<b>Suma aktywów</b>	2 718 796,57	6 443 853,72	<b>Suma pasywów</b>	2 718 796,57	6 443 853,72

Justyna Sobczyk  
skarbnik

2019-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Kaczmarek  
Włodzimierz Pinczak  
Jan Józef Broda  
Dorota Lew-Pilarska  
Piotr Bronisław Hojan  
zarząd

BeSTia

A66D10C26B8C119F

Strona 2 z 3

Justyna Sobczyk

skarbnik

2019-04-27


rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Kaczmarek  
Włodzimierz Pinczak  
Jan Józef Broda  
Dorota Lew-Pilarska  
Piotr Bronisław Hojan

zarząd

BeSTia

A66D10C26B8C119F

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT"</b> ul. Kościańskie Przedmieście 2B 64-020 Czempin	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b></p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON <b>411565209</b>		<b>E6F60BF9BD9730DB</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	2 016 795,08
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Justyna Sobczyk  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019-04-30  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Zbigniew Kaczmarek  
Piotr Bronisław Hojan  
Włodzimierz Pinczak  
Jan Józef Broda  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Justyna Sobczyk  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019-04-30  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Zbigniew Kaczmarek  
Piotr Bronisław Hojan  
Włodzimierz Pinczak  
Jan Józef Broda  
(kierownik jednostki)

## Informacja dodatkowa za 2018 rok

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	<b>Związek Międzygminny Centrum Zagospodarowania Odpadów- SELEKT</b>
1.2.	siedzibę jednostki
	<b>Czempiń</b>
1.3.	adres jednostki
	<b>Ul. Kościańskie Przedmieście 2B, 64-020 Czempin</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Wykonywanie zadań publicznych w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi, niezbędne do utrzymania czystości i porządku na terenie gmin zrzeszonych w Związku</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2018 - 31.12.2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>Metody wyceny aktywów i pasywów w ciągu roku i na dzień bilansowy oraz ustalania wyniku finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, ustala się następująco:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji: pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w miesiącu oddania do użytkowania.</li> <li>2. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.</li> <li>3. Księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, o wartości od 1.001,00 do 10.000,00 zł</li> <li>4. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ( traktowane jak materiały) o wartości do 1.000,00 zł podlegają następującej ewidencji: <ul style="list-style-type: none"> <li>- od 401,00 zł do 1.000,00 zł- ewidencja ilościowa, prowadzona w systemie STW</li> <li>- poniżej 401,00 zł nie podlegają ewidencji.</li> </ul> </li> <li>5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu.</li> </ol>

6. Nowoprzyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto do używania.
7. Odsetki niezapłacone od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.
8. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:
  - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
  - rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji,
  - należności i udzielone pożyczki- w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, w tym:
    - odpisy aktualizujące należności dotyczące opłaty za odbiór odpadów komunalnych stosuje się na zasadach ogólnych stosując grupowy odpis przyjmując następujące kryteria:
      - zaległości do 12 m-cy – nie stosuje się odpisu
      - zaległości powyżej 12 m-cy – tworzony jest 30% odpis aktualizujący
  - zobowiązania- w kwocie wymaganej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe -według wartości godziwej,
  - należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy,
  - udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych według cen nabycia,
  - inwestycje krótkoterminowe- według ceny( wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
  - rezerwy- w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości,
  - kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa-w wartości nominalnej.
9. W przypadku postawienia jednostki w stan likwidacji aktywa zostają wycenione według

zasad określonych dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy o likwidacji jednostki stanowią inaczej.

10. Wszystkie faktury są księgowane na koncie 201- „ Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami”

11. Ponożone koszty ujmowane są na kontach zespołu „4”- Koszty według rodzajów i ich rozliczenie.

12. Przyjmuję się następującą metodę prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych: zakupione materiały (towary) są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów.

13. Zwrot wydatków w danym roku budżetowym , przyjmuje się na umniejszenie wydatków.

14. Zwrot wydatków za rok poprzedni księguje się na koncie dochodów.

15. Oplacane z góry prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

16. Ustalenie wyniku finansowego:

- Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.  
Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole „4” kont wg rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej.  
W roku następnym , po zatwierdzeniu sprawozdania budżetowego przez organ stanowiący, saldo tego konta przeksięgowywane jest na konto 800 „Fundusz jednostki”.

5. inne informacje

**Nie dotyczy**

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

1.

1.1.

szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego -podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia



Zmiany stanu wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2018r.						
KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2018r.	ZAKUP	ZBYCIE	LIKWIDACJA	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2018r.
011-0001-0000	ŚRODKI TRWAŁE-GRUPA 0	987 000,00	0,00	121 132,55	0,00	865 867,45
011-0001-0002	ŚRODKI TRWAŁE-GRUPA 2	4 690 992,49	111 727,05	0,00	0,00	4 802 719,54
011-0001-0004	ŚRODKI TRWAŁE-GRUPA 4	11 782,24	0,00	0,00	0,00	11 782,24
011-0001-0006	ŚRODKI TRWAŁE-GRUPA 6	14 754,96	0,00	0,00	0,00	14 754,96
011-0001-0008	ŚRODKI TRWAŁE-GRUPA 8	60 227,95	0,00	0,00	0,00	60 227,95
<b>011</b>		<b>5 764 757,64</b>	<b>111 727,05</b>	<b>121 132,55</b>	<b>0,00</b>	<b>5 755 352,14</b>
<b>013</b>	<b>POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE-PONIŻEJ 10.000 ( od 1.001-10.000 )</b>	<b>136 993,86</b>	<b>37 774,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>174 768,48</b>
020-0000-0100	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE POWYŻEJ 10.000	212 245,09	0,00	0,00	0,00	212 245,09
020-0000-0200	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE PONIŻEJ 10.000 ( od 1.001-10.000 )	18 054,29	5 300,00	0,00	0,00	23 354,29
<b>020</b>		<b>230 299,38</b>	<b>5 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>235 599,38</b>
Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2018r.						
KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2018r.	ZWIĘKSZENIA		ZMNIEJSZENIA	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2018r.
071-0001-0002	UMORZENIE.-ŚRODKI TRWAŁE GRUPA 2	415 173,13	213 947,56		0,00	629 120,69
071-0001-0004	UMORZENIE.-ŚRODKI TRWAŁE- GRUPA 4	11 782,24	0,00		0,00	11 782,24
071-0001-0006	UMORZENIE.-ŚRODKI TRWAŁE GRUPA 6	4 982,88	2 120,50		0,00	7 103,38
071-0001-0008	UMORZENIE.-ŚRODKI TRWAŁE GRUPA 8	21 113,41	9 004,31		0,00	30 117,72
071-0000-0100	UMORZENIE-WNiP POWYŻEJ 10.000	155 301,61	24 245,08		0,00	179 546,69
<b>071</b>		<b>608 353,27</b>	<b>249 317,45</b>		<b>0,00</b>	<b>857 670,72</b>
072-0000-0100	UMORZENIE POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH-PONIŻEJ 10.000 ( od 1.001-10.000 )	136 993,86	37 774,62		0,00	174 768,48
072-0000-0200	UMORZENIE WNiP-PONIŻEJ 10.000 ( od 1.001-10.000 )	18 054,29	5 300,00		0,00	23 354,29
<b>072</b>		<b>155 048,15</b>	<b>43 074,62</b>			<b>198 122,77</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	<b>Nie dotyczy</b>					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	<b>Nie dotyczy</b>					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	<b>Nie dotyczy</b>					
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu					

	<b>Nie dotyczy</b>																																																															
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																															
	<b>Nie dotyczy</b>																																																															
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)																																																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="7">Należność główna ( dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych )</th> </tr> <tr> <th>KONTO</th> <th>NAZWA KONTA</th> <th>SALDO NA DZIEŃ 01.01.2018r.</th> <th>ZWIĘKSZENIE</th> <th>WYKORZYSTANIE</th> <th>ROZWIĄZANIE</th> <th>SALDO NA DZIEŃ 31.12.2018r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>290-900-90002-0490-0004</td> <td>Odpisy aktualizujące powyżej 12 mc</td> <td>0,00</td> <td>1 758 830,18</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>1 758 830,18</td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM</b></td> <td></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>1 758 830,18</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>1 758 830,18</b></td> </tr> <tr> <th colspan="7">Odsetki od należności głównej ( dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych )</th> </tr> <tr> <th>KONTO</th> <th>NAZWA KONTA</th> <th>SALDO NA DZIEŃ 01.01.2018r.</th> <th>ZWIĘKSZENIE</th> <th>WYKORZYSTANIE</th> <th>ROZWIĄZANIE</th> <th>SALDO NA DZIEŃ 31.12.2018r.</th> </tr> <tr> <td>290-900-90002-0910-0000</td> <td>Odpisy aktualizujące odsetki</td> <td>515 764,73</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>515 764,73</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>290-900-90002-0910-0004</td> <td>Odpisy aktualizujące powyżej 12 mc</td> <td>0,00</td> <td>257 964,90</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>257 964,90</td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM</b></td> <td></td> <td><b>515 764,73</b></td> <td><b>257 964,90</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>515 764,73</b></td> <td><b>257 964,90</b></td> </tr> </tbody> </table>	Należność główna ( dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych )							KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2018r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2018r.	290-900-90002-0490-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 mc	0,00	1 758 830,18	0,00	0,00	1 758 830,18	<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>1 758 830,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 758 830,18</b>	Odsetki od należności głównej ( dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych )							KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2018r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2018r.	290-900-90002-0910-0000	Odpisy aktualizujące odsetki	515 764,73	0,00	0,00	515 764,73	0,00	290-900-90002-0910-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 mc	0,00	257 964,90	0,00	0,00	257 964,90	<b>RAZEM</b>		<b>515 764,73</b>	<b>257 964,90</b>	<b>0,00</b>	<b>515 764,73</b>	<b>257 964,90</b>
Należność główna ( dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych )																																																																
KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2018r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2018r.																																																										
290-900-90002-0490-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 mc	0,00	1 758 830,18	0,00	0,00	1 758 830,18																																																										
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>1 758 830,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 758 830,18</b>																																																										
Odsetki od należności głównej ( dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych )																																																																
KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2018r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2018r.																																																										
290-900-90002-0910-0000	Odpisy aktualizujące odsetki	515 764,73	0,00	0,00	515 764,73	0,00																																																										
290-900-90002-0910-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 mc	0,00	257 964,90	0,00	0,00	257 964,90																																																										
<b>RAZEM</b>		<b>515 764,73</b>	<b>257 964,90</b>	<b>0,00</b>	<b>515 764,73</b>	<b>257 964,90</b>																																																										
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																															
	<b>Nie dotyczy</b>																																																															
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																																															
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																																																															
	<b>Nie dotyczy</b>																																																															
b)	powyżej 3 do 5 lat																																																															
	<b>Nie dotyczy</b>																																																															
c)	powyżej 5 lat																																																															
	<b>Nie dotyczy</b>																																																															
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																																																															
	<b>Nie dotyczy</b>																																																															
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																															
	<b>Nie dotyczy</b>																																																															
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																															
	<b>Nie dotyczy</b>																																																															
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie																																																															

	<b>Nie dotyczy</b>			
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
	<b>Nie dotyczy</b>			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 929,00		
	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 642 062,00		
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	116 759,74		
	Składki na ubezpieczenia społeczne	321 725,92		
	Składki na Fundusz Pracy	37 941,44		
	Wynagrodzenia bezosobowe	404 385,71		
	<b>Razem:</b>	<b>2 526 803,81</b>		
1.16.	inne informacje			
	<b>Nie dotyczy</b>			
2.				
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
	<b>Nie dotyczy</b>			
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym			
	<b>konto</b>	<b>Saldo na dzień 01.01.2018</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>
	<b>080</b>	<b>11.214,00</b>	<b>113.900,05</b>	<b>111.727,05</b>
	<b>Odsetki oraz różnice kursowe nie wystąpiły</b>			
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	<b>Nie dotyczy</b>			
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych			
	<b>Nie dotyczy</b>			
2.5.	inne informacje			
	<b>Nie dotyczy</b>			
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
	<b>Nie dotyczy</b>			

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT"</b> ul. Kościańskie Przedmieście 2B  64-020 Czempin	<p style="text-align: center;"><b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>411565209</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 775A015988C5DFE6 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 379 863,46	5 123 313,51	A Fundusz	17 210 084,23	16 565 715,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	56 943,48	32 698,40	A.I Fundusz jednostki	18 907 261,38	13 407 731,24
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 322 919,98	5 090 615,11	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 697 177,15	3 157 984,70
A.II.1 Środki trwałe	5 311 705,98	5 077 228,11	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	3 157 984,70
A.II.1.1 Grunty	987 000,00	865 867,45	A.II.2 Strata netto (-)	-1 697 177,15	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 275 819,36	4 173 598,85	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 772,08	7 651,58	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	39 114,54	30 110,23	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 155 067,71	5 378 886,31
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 214,00	13 387,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	6 155 067,71	5 378 886,31
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 133 409,25	3 243 434,53
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	2 631,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 837,89	29 622,39

Justyna Sobczyk  
(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Kaczmarek  
Piotr Bronisław Hojan  
Dorota Lew-Pilarska  
Włodzimierz Pinczak  
Jan Józef Broda

(kierownik jednostki)

BeSTia

775A015988C5DFE6

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	147 057,74	165 307,23
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 789 213,06	1 870 057,68
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	51 610,75	51 610,75
B Aktywa obrotowe	17 985 288,48	16 821 288,74	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	8 939,02	16 222,73
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 939,02	16 222,73
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	17 924 738,71	16 753 455,26			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	17 924 738,71	16 753 455,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	60 549,77	67 833,48			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	60 549,77	67 833,48			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Justyna Sobczyk  
(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Kaczmarek  
Piotr Bronisław Hojan  
Dorota Lew-Pilarska  
Włodzimierz Pinczak  
Jan Józef Broda

(kierownik jednostki)

BeSTia

775A015988C5DFE6

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>23 365 151,94</b>	<b>21 944 602,25</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>23 365 151,94</b>	<b>21 944 602,25</b>

Justyna Sobczyk  
 (główny księgowy)

2019-04-30  
 (rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Kaczmarek  
 Piotr Bronisław Hojan  
 Dorota Lew-Pilarska  
 Włodzimierz Pinczak  
 Jan Józef Broda  
 (kierownik jednostki)

BeSTia


775A015988C5DFE6

Justyna Sobczyk  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30  
\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)  
775A015988C5DFE6

Zbigniew Kaczmarek  
Piotr Bronisław Hojan  
Dorota Lew-Pilarska  
Włodzimierz Pinczak  
Jan Józef Broda  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT"</b> ul. Kościańskie Przedmieście 2B  64-020 Czempień	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na</b> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>411565209</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>8AFC2C8D41E53CFA</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	36 889 964,96	47 306 112,69	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	36 889 964,96	47 306 112,69	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	38 695 643,77	42 868 855,19	
B.I. Amortyzacja	240 029,33	249 317,45	
B.II. Zużycie materiałów i energii	132 106,01	291 662,74	
B.III. Usługi obce	35 377 905,38	39 071 037,77	
B.IV. Podatki i opłaty	624 474,00	640 616,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 939 117,84	2 181 456,94	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	371 498,38	422 765,45	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 512,83	11 998,84	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 805 678,81	4 437 257,50	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	64 290,44	758 196,80	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	652 415,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Justyna Sobczyk  
główny księgowy

2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień

Dorota Lew-Pilarska  
Piotr Bronisław Hojan  
Zbigniew Kaczmarek  
Jan Józef Broda  
Włodzimierz Pinczak  
kierownik jednostki



D.III.	Inne przychody operacyjne	64 290,44	105 781,80
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>35 265,95</b>	<b>1 836 048,02</b>
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	35 265,95	1 836 048,02
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-1 776 654,32</b>	<b>3 359 406,28</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>79 482,17</b>	<b>59 942,32</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	79 482,17	59 942,32
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>5,00</b>	<b>261 363,90</b>
H.I.	Odsetki	5,00	261 363,90
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 697 177,15</b>	<b>3 157 984,70</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 697 177,15</b>	<b>3 157 984,70</b>

Justyna Sobczyk  
główny księgowy

2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień


Dorota Lew-Pilarska  
Piotr Bronisław Hojan  
Zbigniew Kaczmarek  
Jan Józef Broda  
Włodzimierz Pinczak  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Justyna Sobczyk  
główny księgowy

2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień

Dorota Lew-Pilarska  
Piotr Bronisław Hojan  
Zbigniew Kaczmarek  
Jan Józef Broda  
Włodzimierz Pinczak  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT"</b> ul. Kościańskie Przedmieście 2B 64-020 Czempin	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>411565209</b>		Wysłać bez pisma przewodniego E7141D41E854DBF4 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	11 372 526,81	18 907 261,38	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	44 342 882,71	44 127 976,87	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	4 178 721,89	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	40 019 998,80	43 811 772,19	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	144 162,02	113 900,05	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	202 304,63	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	36 808 148,14	47 930 329,86	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	36 059 526,35	47 536 829,34	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	144 162,02	113 900,05	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	604 459,77	121 132,55	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	158 467,92	

Justyna Sobczyk  
główny księgowy

2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień

Włodzimierz Pinczak  
Dorota Lew-Pilarska  
Piotr Bronisław Hojan  
Jan Józef Broda  
Zbigniew Kaczmarek  
kierownik jednostki

<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	18 907 261,38	13 407 731,24
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 697 177,15	3 157 984,70
III.1.	zysk netto (+)	0,00	3 157 984,70
III.2.	strata netto (-)	-1 697 177,15	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	17 210 084,23	16 565 715,94

Justyna Sobczyk  
 \_\_\_\_\_  
 główny księgowy

2019-04-30  
 \_\_\_\_\_  
 rok, miesiąc, dzień

Włodzimierz Pinczak  
 Dorota Lew-Pilarska  
 Piotr Bronisław Hojan  
 Jan Józef Broda  
 Zbigniew Kaczmarek  
 \_\_\_\_\_  
 kierownik jednostki

Justyna Sobczyk  
główny księgowy

2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień

Włodzimierz Pinczak  
Dorota Lew-Pilarska  
Piotr Bronisław Hojan  
Jan Józef Broda  
Zbigniew Kaczmarek  
kierownik jednostki