

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT"</b> ul. Kościańskie Przedmieście 2B 64-020 Czempin	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego <b>Związek JST Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SE</b> sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 85ECB83230C1B8D5 
Numer identyfikacyjny REGON <b>411565209</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 443 751,98	15 935 426,55	I Zobowiązania	0,00	0,00
I.1 Środki pieniężne	6 443 751,98	15 935 426,55	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 443 751,98	15 935 426,55	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	101,74	55,60	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	6 443 853,72	15 935 482,15
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 725 057,15	9 491 628,43
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 725 057,15	9 491 628,43
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	101,74	55,60	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	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 (+,-)	2 718 796,57	6 443 853,72
			III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Justyna Sobczyk  
skarbnik

2020-05-27

rok, miesiąc, dzień

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

BeSTia

85ECB83230C1B8D5

Strona 1 z 3

<b>Suma aktywów</b>	<b>6 443 853,72</b>	<b>15 935 482,15</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 443 853,72</b>	<b>15 935 482,15</b>

Justyna Sobczyk  
skarbnik

2020-05-27  
rok, miesiąc, dzień

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

BeSTia

85ECB83230C1B8D5

Strona 2 z 3

Justyna Sobczyk  
skarbnik

2020-05-27

rok, miesiąc, dzień

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

BeSTia

85ECB83230C1B8D5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT"</b> ul. Kościańskie Przedmieście 2B  64-020 Czempin	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 283B2DD0A8006CF3 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>411565209</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 123 313,51	4 906 598,90	A Fundusz	15 958 674,50	7 130 044,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	32 698,40	12 642,00	A.I Fundusz jednostki	13 430 203,71	6 448 583,88
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 090 615,11	4 893 956,90	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 528 470,79	681 460,52
A.II.1 Środki trwałe	5 077 228,11	4 880 569,90	A.II.1 Zysk netto (+)	2 528 470,79	681 460,52
A.II.1.1 Grunty	865 867,45	865 867,45	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	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	4 173 598,85	3 988 059,16	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	7 651,58	4 218,05	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	30 110,23	22 425,24	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 362 556,19	10 771 486,74
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 387,00	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	5 362 556,19	10 771 486,74
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 243 434,53	8 735 695,39
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 631,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 622,39	28 798,74

Justyna Sobczyk  
(główny księgowy)

2020-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

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

BeSTia

283B2DD0A8006CF3

Strona 1 z 4

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	165 307,23	171 720,63
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 853 727,56	1 743 840,85
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	51 610,75	81 610,75
B Aktywa obrotowe	16 197 917,18	12 994 932,24	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	16 222,73	9 820,38
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 222,73	9 820,38
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	16 130 083,70	12 903 501,11			
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	16 130 083,70	12 903 501,11			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	67 833,48	91 431,13			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	67 833,48	91 431,13			
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)

2020-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

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

BeSTia

283B2DD0A8006CF3

Strona 2 z 4

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>21 321 230,69</b>	<b>17 901 531,14</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>21 321 230,69</b>	<b>17 901 531,14</b>

Justyna Sobczyk  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

283B2DD0A8006CF3

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

Justyna Sobczyk  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-27  
(rok, miesiąc, dzień)

283B2DD0A8006CF3

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT" ul. Kościańskie Przedmieście 2B 64-020 Czempin	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON <b>411565209</b>		sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	2 790 541,24
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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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)

2020.05.29  
rok mies. dzień

Piotr Bronisław Hojan  
Dorota Lew-Pilarska  
Zbigniew Kaczmarek  
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)

2020.05.29  
\_\_\_\_\_  
rok mies. dzień

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

## Informacja dodatkowa za 2019 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 Czemiń</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>01.01.2019 - 31.12.2019</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

	<p>likwidacji jednostki stanowią inaczej.</p> <p>10. Wszystkie faktury są księgowane na koncie 201- „ Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami”</p> <p>11. Ponożone koszty ujmowane są na kontach zespołu „4”- Koszty według rodzajów i ich rozliczenie.</p> <p>12. Przyjmuję się następującą metodę prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych: zakupione materiały (towary) są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów.</p> <p>13. Zwrot wydatków w danym roku budżetowym , przyjmuje się na umniejszenie wydatków.</p> <p>14. Zwrot wydatków za rok poprzedni księguje się na koncie dochodów.</p> <p>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.</p> <p>16. Ustalenie wyniku finansowego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 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”.</li> </ul>
5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 31.12.2019r						
KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2019r.	ZAKUP	ZBYCIE	LIKWIDACJA	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2019r.
011-0001-0000	ŚRODKI TRWAŁE-GRUPA 0	865 867,45	0,00	0,00	0,00	865 867,45
011-0001-0002	ŚRODKI TRWAŁE-GRUPA 2	4 802 719,54	30 582,72	0,00	0,00	4 833 302,26
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	3 751,50	11 003,46
011-0001-0008	ŚRODKI TRWAŁE-GRUPA 8	60 227,95	0,00	0,00	0,00	60 227,95
<b>011</b>		<b>5 755 352,14</b>	<b>30 582,72</b>	<b>0,00</b>	<b>3 751,50</b>	<b>5 782 183,36</b>
<b>013</b>	<b>POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE-PONIŻEJ 10.000 ( od 1.001-10.000 )</b>	<b>174 768,48</b>	<b>37 039,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>211 808,47</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 )	23 354,29	0,00	0,00	0,00	23 354,29
<b>020</b>		<b>235 599,38</b>	<b>0,00</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 31.12.2019r.						
KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2019r.	ZWIĘKSZENIA		ZMNIEJSZENIA	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2019r.
071-0001-0002	UMORZENIE-ŚRODKI TRWAŁE GRUPA 2	629 120,69	216 122,41		0,00	845 243,10
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	7 103,38	1 870,39		2 188,36	6 785,41
071-0001-0008	UMORZENIE-ŚRODKI TRWAŁE GRUPA 8	30 117,72	7 684,99		0,00	37 802,71
071-0000-0100	UMORZENIE-WNiP POWYŻEJ 10.000	179 546,69	20 056,40		0,00	199 603,09
<b>071</b>		<b>857 670,72</b>	<b>245 734,19</b>		<b>2 188,36</b>	<b>1 101 216,55</b>
072-0000-0100	UMORZENIE POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH-PONIŻEJ 10.000 ( od 1.001-10.000 )	174 768,48	37 039,99		0,00	211 808,47
072-0000-0200	UMORZENIE WNiP-PONIŻEJ 10.000 ( od 1.001-10.000 )	23 354,29	0,00		0,00	23 354,29
<b>072</b>		<b>198 122,77</b>	<b>37 039,99</b>			<b>235 162,76</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 01.01.2019r.</th> <th>ZWIĘKSZENIE</th> <th>WYKORZYSTANIE</th> <th>ROZWIĄZANIE</th> <th>SALDO NA DZIEŃ 31.12.2019r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>290-900-90002-0490-0004</td> <td>Odpisy aktualizujące powyżej 12 mc</td> <td>2 289 555,09</td> <td>163 520,91</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>2 453 076,00</td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM</b></td> <td></td> <td><b>2 289 555,09</b></td> <td><b>163 520,91</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>2 453 076,00</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 01.01.2019r.</th> <th>ZWIĘKSZENIE</th> <th>WYKORZYSTANIE</th> <th>ROZWIĄZANIE</th> <th>SALDO NA DZIEŃ 31.12.2019r.</th> </tr> <tr> <td>290-900-90002-0910-0004</td> <td>Odpisy aktualizujące powyżej 12 mc</td> <td>335 720,70</td> <td>1 744,54</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>337 465,24</td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM</b></td> <td></td> <td><b>335 720,70</b></td> <td><b>1 744,54</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>337 465,24</b></td> </tr> </tbody> </table>	Należność główna ( dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych )							KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2019r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2019r.	290-900-90002-0490-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 mc	2 289 555,09	163 520,91	0,00	0,00	2 453 076,00	<b>RAZEM</b>		<b>2 289 555,09</b>	<b>163 520,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 453 076,00</b>	Odsetki od należności głównej ( dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych )							KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2019r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2019r.	290-900-90002-0910-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 mc	335 720,70	1 744,54	0,00	0,00	337 465,24	<b>RAZEM</b>		<b>335 720,70</b>	<b>1 744,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>337 465,24</b>
Należność główna ( dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych )																																																									
KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2019r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2019r.																																																			
290-900-90002-0490-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 mc	2 289 555,09	163 520,91	0,00	0,00	2 453 076,00																																																			
<b>RAZEM</b>		<b>2 289 555,09</b>	<b>163 520,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 453 076,00</b>																																																			
Odsetki od należności głównej ( dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych )																																																									
KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2019r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2019r.																																																			
290-900-90002-0910-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 mc	335 720,70	1 744,54	0,00	0,00	337 465,24																																																			
<b>RAZEM</b>		<b>335 720,70</b>	<b>1 744,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>337 465,24</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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																								
	<b>Nie dotyczy</b>																																																								
1.12.	łącną 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 kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów 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				
	<b>Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</b>	<b>1 200,00</b>			
	<b>Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>	<b>1 719 268,24</b>			
	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	<b>132 569,23</b>			
	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>343 858,39</b>			
	<b>Składki na Fundusz Pracy</b>	<b>38 257,48</b>			
	<b>Wynagrodzenia bezosobowe</b>	<b>440 340,92</b>			
	<b>Razem:</b>	<b>2 675 494,26</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 01.01.2019</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Saldo na dzień 31.12.2019</b>
	<b>080</b>	<b>13.387,00</b>	<b>30.582,72</b>	<b>30.582,72</b>	<b>13.387,00</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 Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT" ul. Kościańskie Przedmieście 2B  64-020 Czempin	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>411565209</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 4DE00C821E9EF147 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	47 285 079,49	52 306 847,04	
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	47 285 079,49	52 306 847,04	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	42 868 855,19	51 428 871,29	
B.I. Amortyzacja	249 317,45	245 734,19	
B.II. Zużycie materiałów i energii	291 662,74	223 237,22	
B.III. Usługi obce	39 071 037,77	47 557 033,62	
B.IV. Podatki i opłaty	640 616,00	644 319,94	
B.V. Wynagrodzenia	2 181 456,94	2 298 300,59	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	422 765,45	448 628,00	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 998,84	11 617,73	
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>	4 416 224,30	877 975,75	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	758 196,80	10 691,60	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	652 415,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Justyna Sobczyk  
główny księgowy

2020-05-27  
rok, miesiąc, dzień

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



D.III.	Inne przychody operacyjne	105 781,80	10 691,60
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	2 366 772,93	423 313,51
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	2 366 772,93	423 313,51
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	2 807 648,17	465 353,84
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	59 942,32	217 851,22
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	59 942,32	217 851,22
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	339 119,70	1 744,54
H.I.	Odsetki	339 119,70	1 744,54
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	2 528 470,79	681 460,52
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	2 528 470,79	681 460,52

Justyna Sobczyk  
główny księgowy


2020-05-27  
rok, miesiąc, dzień

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

Justyna Sobczyk  
główny księgowy

2020-05-27  
rok, miesiąc, dzień

Jan Józef Broda  
Dorota Lew-Pilarska  
Piotr Bronisław Hojan  
Zbigniew Kaczmarek  
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>  sporządzone na na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>411565209</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>4811A95FB757719B</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		18 907 261,38	13 430 203,71
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		44 128 610,42	45 937 556,75
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		43 811 772,19	45 894 795,63
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		113 900,05	30 582,72
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		202 938,18	12 178,40
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		47 908 490,94	55 447 647,37
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		47 536 829,34	55 386 424,06
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		113 900,05	30 582,72
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		121 132,55	0,00
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		136 629,00	30 640,59

Justyna Sobczyk  
główny księgowy

2020-05-27  
rok, miesiąc, dzień

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

<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	13 430 203,71	6 448 583,88
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	2 528 470,79	681 460,52
III.1.	zysk netto (+)	2 528 470,79	681 460,52
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	15 958 674,50	7 130 044,40

Justyna Sobczyk  
główny księgowy

2020-05-27  
rok, miesiąc, dzień

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

Justyna Sobczyk  
główny księgowy

2020-05-27  
rok, miesiąc, dzień

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