

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT" ul. Kościańskie Przedmieście 2B 64-020 Czempin	<p style="text-align: center;">BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 411565209		Wysłać bez pisma przewodniego EB7FE18D551337A0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 833 262,18	4 749 605,74	A Fundusz	2 062 307,99	2 514 651,54
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 000,00	2 000,00	A.I Fundusz jednostki	13 948 559,91	8 092 963,32
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 829 262,18	4 747 605,74	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-11 886 251,92	-5 578 311,78
A.II.1 Środki trwałe	4 829 262,18	4 747 605,74	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	865 867,45	865 867,45	A.II.2 Strata netto (-)	-11 886 251,92	-5 578 311,78
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	3 911 768,92	3 848 289,12	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	24 318,89	16 427,24	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	27 306,92	17 021,93	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 062 057,99	14 622 276,27
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	17 062 057,99	14 622 276,27
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 574 740,31	11 527 181,67
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 849,00	5 610,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 918,36	44 045,19

Justyna Sobczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-06
(rok, miesiąc, dzień)

EB7FE18D551337A0

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

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	189 793,38	215 580,25
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 054 375,46	2 569 306,46
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	165 877,47	217 536,37
B Aktywa obrotowe	14 291 103,80	12 387 322,07	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	31 504,01	43 016,33
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31 504,01	43 016,33
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	14 093 722,32	12 126 769,37			
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	14 093 722,32	12 126 769,37			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	197 381,48	260 552,70			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	197 381,48	260 552,70			
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)

2022-04-06
(rok, miesiąc, dzień)

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

BeSTia

EB7FE18D551337A0

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			
Suma aktywów	19 124 365,98	17 136 927,81	Suma pasywów	19 124 365,98	17 136 927,81

Justyna Sobczyk
 (główny księgowy)

2022-04-06
 (rok, miesiąc, dzień)

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

BeSTia

EB7FE18D551337A0

Justyna Sobczyk

(główny księgowy)


BeSTia

2022-04-06

(rok, miesiąc, dzień)
EB7FE18D551337A0

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

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT ul. Kościańskie Przedmieście 2B 64-020 Czempień	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Związek JST Związek Międzygminny "Centrum Zagospo sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 411565209		Wysłać bez pisma przewodniego C147F9BD9C36B240 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	9 119 984,14	3 086 311,31	I Zobowiązania	3 209,80	0,00
I.1 Środki pieniężne	9 119 984,14	3 086 311,31	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 119 984,14	3 086 311,31	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	192,30	0,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 209,80	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	9 116 966,64	3 086 311,31
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-6 818 515,51	-6 030 655,33
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	192,30	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-6 818 515,51	-6 030 655,33
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 (+,-)	15 935 482,15	9 116 966,64
			III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

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

Justyna Sobczyk
skarbnik

2022-04-06

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

C147F9BD9C36B240

Strona 1 z 3

Suma aktywów	9 120 176,44	3 086 311,31	Suma pasywów	9 120 176,44	3 086 311,31

Justyna Sobczyk
skarbnik

2022-04-06
rok, miesiąc, dzień

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

BeSTia

C147F9BD9C36B240

Strona 2 z 3

Justyna Sobczyk

skarbnik

2022-04-06


rok, miesiąc, dzień

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

zarząd

BeSTia

C147F9BD9C36B240

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT" ul. Kościańskie Przedmieście 2B 64-020 Czempin	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 411565209		84A6EBA7DED544D9 

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	0,00
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)

2022.01.26
rok mies. dzień

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

2022.01.26
rok mies. dzień

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

Informacja dodatkowa za 2021rok

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Związek Międzygminny Centrum Zagospodarowania Odpadów- SELEKT
1.2.	siedzibę jednostki
	Czempin
1.3.	adres jednostki
	Ul. Kościańskie Przedmieście 2B, 64-020 Czempin
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wykonywanie zadań publicznych w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi, niezbędne do utrzymania czystości i porządku na terenie gmin zrzeszonych w Związku
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 - 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>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:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. 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. 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 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"> - od 401,00 zł do 1.000,00 zł- ewidencja ilościowa, prowadzona w systemie STW - poniżej 401,00 zł nie podlegają ewidencji. 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.

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 31.12.2021r						
KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2021r.	ZAKUP	ZBYCIE	LIKWIDACJA	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2021r.
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	4 978 245,46	162 986,07	0,00	0,00	5 141 231,53
011-0001-0004	ŚRODKI TRWAŁE-GRUPA 4	34 778,23	0,00	0,00	0,00	34 778,23
011-0001-0006	ŚRODKI TRWAŁE-GRUPA 6	11 003,46	0,00	0,00	0,00	11 003,46
011-0001-0008	ŚRODKI TRWAŁE-GRUPA 8	73 227,95	0,00	0,00	0,00	73 227,95
011		5 963 122,55	162 986,07	0,00	0,00	6 126 108,62
013	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE-PONIŻEJ 10.000 (od 1.001-10.000)	242 656,35	25 153,38	0,00	0,00	267 809,73
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
020		235 599,38	0,00	0,00	0,00	235 599,38
Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2021r.						
KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2021r.	ZWIĘKSZENIA		ZMNIEJSZENIA	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2021r.
071-0001-0002	UMORZENIE.-ŚRODKI TRWAŁE GRUPA 2	1 066 476,54	226 465,87		0,00	1 292 942,41
071-0001-0004	UMORZENIE.-ŚRODKI TRWAŁE- GRUPA 4	12 932,04	6 898,80		0,00	19 830,84
071-0001-0006	UMORZENIE.-ŚRODKI TRWAŁE GRUPA 6	8 530,76	992,85		0,00	9 523,61
071-0001-0008	UMORZENIE.-ŚRODKI TRWAŁE GRUPA 8	45 921,03	10 284,99		0,00	56 206,02
071-0000-0100	UMORZENIE-WNiP POWYŻEJ 10.000	208 245,09	2 000,00		0,00	210 245,09
071		1 342 105,46	246 642,51		0,00	1 588 747,97
072-0000-0100	UMORZENIE POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH-PONIŻEJ 10.000 (od 1.001-10.000)	242 656,35	25 153,38		0,00	267 809,73
072-0000-0200	UMORZENIE WNiP-PONIŻEJ 10.000 (od 1.001-10.000)	23 354,29	0,00		0,00	23 354,29
072		266 010,64	25 153,38			291 164,02
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	Nie dotyczy					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	Nie dotyczy					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	Nie dotyczy					

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																																																								
	Nie dotyczy																																																								
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																								
	Nie dotyczy																																																								
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 01.01.2021r.</th> <th>ZWIĘKSZENIE</th> <th>WYKORZYSTANIE</th> <th>ROZWIĄZANIE</th> <th>SALDO NA DZIEŃ 31.12.2021r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>290-900-90002-0490-0004</td> <td>Odpisy aktualizujące powyżej 12 m-cy</td> <td>2 287 393,99</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>43 497,99</td> <td>2 243 896,00</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td></td> <td>2 287 393,99</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>43 497,99</td> <td>2 243 896,00</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 01.01.2021r.</th> <th>ZWIĘKSZENIE</th> <th>WYKORZYSTANIE</th> <th>ROZWIĄZANIE</th> <th>SALDO NA DZIEŃ 31.12.2021r.</th> </tr> <tr> <td>290-900-90002-0910-0004</td> <td>Odpisy aktualizujące powyżej 12 m-cy</td> <td>314 686,20</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>5 867,70</td> <td>308 818,50</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td></td> <td>314 686,20</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>5 867,70</td> <td>308 818,50</td> </tr> </tbody> </table>	Należność główna (dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych)							KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2021r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2021r.	290-900-90002-0490-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 m-cy	2 287 393,99	0,00	0,00	43 497,99	2 243 896,00	RAZEM		2 287 393,99	0,00	0,00	43 497,99	2 243 896,00	Odsetki od należności głównej (dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych)							KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2021r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2021r.	290-900-90002-0910-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 m-cy	314 686,20	0,00	0,00	5 867,70	308 818,50	RAZEM		314 686,20	0,00	0,00	5 867,70	308 818,50
Należność główna (dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych)																																																									
KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2021r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2021r.																																																			
290-900-90002-0490-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 m-cy	2 287 393,99	0,00	0,00	43 497,99	2 243 896,00																																																			
RAZEM		2 287 393,99	0,00	0,00	43 497,99	2 243 896,00																																																			
Odsetki od należności głównej (dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych)																																																									
KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2021r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2021r.																																																			
290-900-90002-0910-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 m-cy	314 686,20	0,00	0,00	5 867,70	308 818,50																																																			
RAZEM		314 686,20	0,00	0,00	5 867,70	308 818,50																																																			
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																								
	Nie dotyczy																																																								
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																																																								
	Nie dotyczy																																																								
b)	powyżej 3 do 5 lat																																																								
	Nie dotyczy																																																								
c)	powyżej 5 lat																																																								
	Nie dotyczy																																																								
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																																																								
	Nie dotyczy																																																								
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																								
	Nie dotyczy																																																								
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																																																								
	Nie dotyczy																																																								

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														
	Nie dotyczy														
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie														
	Nie dotyczy														
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze														
	<table border="1"> <tr> <td>Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</td> <td>1 069,00</td> </tr> <tr> <td>Wynagrodzenia osobowe pracowników</td> <td>2 185 678,65</td> </tr> <tr> <td>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</td> <td>158 193,56</td> </tr> <tr> <td>Składki na ubezpieczenia społeczne</td> <td>441 494,82</td> </tr> <tr> <td>Składki na Fundusz Pracy</td> <td>43 841,91</td> </tr> <tr> <td>Wynagrodzenia bezosobowe</td> <td>567 627,49</td> </tr> <tr> <td>Razem:</td> <td>3 397 905,43</td> </tr> </table>	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 069,00	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 185 678,65	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	158 193,56	Składki na ubezpieczenia społeczne	441 494,82	Składki na Fundusz Pracy	43 841,91	Wynagrodzenia bezosobowe	567 627,49	Razem:	3 397 905,43
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 069,00														
Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 185 678,65														
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	158 193,56														
Składki na ubezpieczenia społeczne	441 494,82														
Składki na Fundusz Pracy	43 841,91														
Wynagrodzenia bezosobowe	567 627,49														
Razem:	3 397 905,43														
1.16.	inne informacje														
	Nie dotyczy														
2.															
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów														
	Nie dotyczy														
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														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>konto</th> <th>Saldo na dzień 01.01.2021</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Saldo na dzień 31.12.2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>080</td> <td>0,00</td> <td>162.986,07</td> <td>162.986,07</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Odsetki oraz różnice kursowe nie wystąpiły</p>	konto	Saldo na dzień 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo na dzień 31.12.2021	080	0,00	162.986,07	162.986,07	0,00				
konto	Saldo na dzień 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo na dzień 31.12.2021											
080	0,00	162.986,07	162.986,07	0,00											
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie														
	Nie dotyczy														
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														
	Nie dotyczy														
2.5.	inne informacje														
	Nie dotyczy														
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki														
	Nie dotyczy														

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT" ul. Kościańskie Przedmieście 2B 64-020 Czempień	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 411565209		Wysłać bez pisma przewodniego 474460A9D6E814B4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	65 091 617,47	78 290 557,80	
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	65 091 617,47	78 290 557,80	
B. Koszty działalności operacyjnej	78 266 868,34	84 876 243,91	
B.I. Amortyzacja	240 888,91	246 642,51	
B.II. Zużycie materiałów i energii	196 597,49	206 929,43	
B.III. Usługi obce	74 055 289,20	80 249 475,25	
B.IV. Podatki i opłaty	668 558,80	682 217,80	
B.V. Wynagrodzenia	2 640 479,34	2 937 343,44	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	459 291,88	546 123,27	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 762,72	7 512,21	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-13 175 250,87	-6 585 686,11	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 410 137,11	1 504 815,09	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Justyna Sobczyk
główny księgowy

2022-04-06
rok, miesiąc, dzień

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

D.III.	Inne przychody operacyjne	1 410 137,11	1 504 815,09
E.	Pozostałe koszty operacyjne	193 259,68	503 460,46
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	193 259,68	503 460,46
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-11 958 373,44	-5 584 331,48
G.	Przychody finansowe	72 121,52	6 019,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	72 121,52	6 019,70
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-11 886 251,92	-5 578 311,78
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-11 886 251,92	-5 578 311,78

Justyna Sobczyk
główny księgowy

2022-04-06
rok, miesiąc, dzień


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

Wyjaśnienia do sprawozdania

Justyna Sobczyk
główny księgowy

2022-04-06
rok, miesiąc, dzień

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT" ul. Kościańskie Przedmieście 2B 64-020 Czempin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 411565209		Wysłać bez pisma przewodniego C40AE292A47D565F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 448 583,88	13 948 559,91	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	73 321 396,08	88 181 561,06	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	681 460,52	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	72 460 718,37	88 018 574,99	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	179 217,19	162 986,07	
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	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	65 821 420,05	82 150 905,73	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	65 642 202,86	81 987 919,66	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	179 217,19	162 986,07	
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	0,00	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	0,00	0,00	

Justyna Sobczyk
główny księgowy

2022-04-06
rok, miesiąc, dzień

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

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 948 559,91	8 092 963,32
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 886 251,92	-5 578 311,78
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-11 886 251,92	-5 578 311,78
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 062 307,99	2 514 651,54

Justyna Sobczyk

 główny księgowy

2022-04-06

 rok, miesiąc, dzień

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

 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Justyna Sobczyk
główny księgowy

2022-04-06
rok, miesiąc, dzień

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