

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT" ul. Kościańskie Przedmieście 2B 64-020 Czempień	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 4E3047DF40314056 
Numer identyfikacyjny REGON 411565209	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	4 550 283,42	4 305 854,66	A Fundusz	8 150 470,24	7 235 284,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	-9 526 865,11	-7 811 343,62
A.II Rzeczowe aktywa trwale	4 550 283,42	4 305 854,66	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 677 335,35	15 046 628,56
A.II.1 Środki trwale	4 550 283,42	4 305 854,66	A.II.1 Zysk netto (+)	17 677 335,35	15 046 628,56
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	3 667 115,21	3 433 501,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 073,09	1 718,94	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 trwale	8 227,67	4 766,67	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 666 069,15	10 201 868,40
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	9 666 069,15	10 201 868,40
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 252 357,75	6 432 225,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 629,00	5 908,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	51 697,42	62 797,79

Justyna Sobczyk
(główny księgowy)

2024-04-04
(rok, miesiąc, dzień)

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

BeSTia

4E3047DF40314056

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	252 012,06	303 204,68
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 643 509,11	3 284 768,72
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	436 226,95	99 970,01
B Aktywa obrotowe	13 266 255,97	13 131 298,68	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	25 636,86	12 993,82
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 636,86	12 993,82
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	12 633 305,02	12 817 853,26			
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	12 633 305,02	12 817 853,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	632 950,95	313 445,42			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	632 950,95	112 963,83			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	200 481,59			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Justyna Sobczyk
(główny księgowy)

2024-04-04
(rok, miesiąc, dzień)

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

BeSTia

4E3047DF40314056

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	17 816 539,39	17 437 153,34	Suma pasywów	17 816 539,39	17 437 153,34

Justyna Sobczyk
(główny księgowy)

2024-04-04
(rok, miesiąc, dzień)

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

BeSTia

4E3047DF40314056

Wyjaśnienia do bilansu


Justyna Sobczyk
(główny księgowy)

2024-04-04
(rok, miesiąc, dzień)

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

BeSTia

4E3047DF40314056

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT" ul. Kościańskie Przedmieście 2B 64-020 Czempin	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 411565209		<p style="text-align: center;">78D61C7E0DEDD6D1</p> 

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.	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)

2024.04.05
rok mies. dzień

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

2024.04.05
rok mies. dzień

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

Informacja dodatkowa za 2023rok

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Związek Międzygminny Centrum Zagospodarowania Odpadów- SELEKT
1.2.	siedzibę jednostki Czempiń
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 01.01.2023 - 31.12.2023
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. Ponośzone 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 31.12.2023r

KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2023r.	ZAKUP	ZBYCIE	LIKWIDACJA	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2023r.
011-0001-0000	ŚRODKI TRWALE-GRUPA 0	865 867,45	0,00	0,00	0,00	865 867,45
011-0001-0002	ŚRODKI TRWALE-GRUPA 2	5 191 413,07	0,00	0,00	0,00	5 191 413,07
011-0001-0004	ŚRODKI TRWALE-GRUPA 4	34 778,23	0,00	0,00	0,00	34 778,23
011-0001-0006	ŚRODKI TRWALE-GRUPA 6	11 003,46	0,00	0,00	0,00	11 003,46
011-0001-0008	ŚRODKI TRWALE-GRUPA 8	73 227,95	0,00	0,00	0,00	73 227,95
011		6 176 290,16	0,00	0,00	0,00	6 176 290,16
013	POZOSTALE ŚRODKI TRWALE-PONIŻEJ 10.000 (od 1.001-10.000)	275 202,65	54 177,81	0,00	0,00	329 380,46
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 31.12.2023r.						
KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2023r.	ZWIĘKSZENIA		ZMNIJSZENIA	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2023r.
071-0001-0002	UMORZENIE-ŚRODKI TRWALE GRUPA 2	1 524 297,86	233 613,61		0,00	1 757 911,47
071-0001-0004	UMORZENIE-ŚRODKI TRWALE- GRUPA 4	26 729,64	6 898,80		0,00	33 628,44
071-0001-0006	UMORZENIE-ŚRODKI TRWALE GRUPA 6	9 978,96	455,35		0,00	10 434,31
071-0001-0008	UMORZENIE-ŚRODKI TRWALE GRUPA 8	65 000,28	3 461,00		0,00	68 461,28
071-0000-0100	UMORZENIE-WNiP POWYŻEJ 10.000	212 245,09	0,00		0,00	212 245,09
071		1 838 251,83	244 428,76		0,00	2 082 680,59
072-0000-0100	UMORZENIE POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH-PONIŻEJ 10.000 (od 1.001-10.000)	275 202,65	54 177,81		0,00	329 380,46
072-0000-0200	UMORZENIE WNiP- PONIŻEJ 10.000 (od 1.001-10.000)	23 354,29	0,00		0,00	23 354,29
072		298 556,94	54 177,81		0,00	352 734,75
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 01.01.2023r.</th> <th>ZWIĘKSZENIE</th> <th>WYKORZYSTANIE</th> <th>ROZWIĄZANIE</th> <th>SALDO NA DZIEŃ 31.12.2023r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>290-900-90002-0490-0004</td> <td>Odpisy aktualizujące powyżej 12 m-cy</td> <td>1 915 378,82</td> <td>100 940,33</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>2 016 319,15</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td></td> <td>1 915 378,82</td> <td>100 940,33</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>2 016 319,15</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <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 01.01.2023r.</th> <th>ZWIĘKSZENIE</th> <th>WYKORZYSTANIE</th> <th>ROZWIĄZANIE</th> <th>SALDO NA DZIEŃ 31.12.2023r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>290-900-90002-0910-0004</td> <td>Odpisy aktualizujące powyżej 12 m-cy</td> <td>699 861,30</td> <td>212 944,80</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>912 806,10</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td></td> <td>699 861,30</td> <td>212 944,80</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>912 806,10</td> </tr> </tbody> </table>	Należność główna (dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych)							KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2023r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2023r.	290-900-90002-0490-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 m-cy	1 915 378,82	100 940,33	0,00	0,00	2 016 319,15	RAZEM		1 915 378,82	100 940,33	0,00	0,00	2 016 319,15	Odsetki od należności głównej (dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych)							KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2023r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2023r.	290-900-90002-0910-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 m-cy	699 861,30	212 944,80	0,00	0,00	912 806,10	RAZEM		699 861,30	212 944,80	0,00	0,00	912 806,10
Należność główna (dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych)																																																									
KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2023r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2023r.																																																			
290-900-90002-0490-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 m-cy	1 915 378,82	100 940,33	0,00	0,00	2 016 319,15																																																			
RAZEM		1 915 378,82	100 940,33	0,00	0,00	2 016 319,15																																																			
Odsetki od należności głównej (dotyczy opłaty za odbiór odpadów komunalnych)																																																									
KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2023r.	ZWIĘKSZENIE	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2023r.																																																			
290-900-90002-0910-0004	Odpisy aktualizujące powyżej 12 m-cy	699 861,30	212 944,80	0,00	0,00	912 806,10																																																			
RAZEM		699 861,30	212 944,80	0,00	0,00	912 806,10																																																			
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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																																																								
	Nie dotyczy																																																								
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																								
	Nie dotyczy																																																								
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																																																								
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
	Nie dotyczy			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 106,91		
	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 046 459,99		
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	207 216,80		
	Składki na ubezpieczenia społeczne	610 980,44		
	Składki na Fundusz Pracy	66 096,67		
	Wynagrodzenia bezosobowe	859 106,48		
	Razem:	4 790 967,29		
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			
	konto	Saldo na dzień 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia
	080	0,00	0,00	0,00
	Odsetki oraz różnice kursowe nie wystąpiły			
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			

Justyna Sobczyk

Elektronicznie podpisany przez Justyna Sobczyk
Data: 2024.04.05 07:52:30 +02'00'

(główny księgowy)

Dorota Lew-Pilarska

Elektronicznie podpisany przez Dorota Lew-Pilarska
Data: 2024.04.05 07:54:18 +02'00'

(kierownik jednostki)

Jan Józef Broda

Elektronicznie podpisany przez Jan Józef Broda
DN: c=PL, o=Urząd Gminy Komorniki, ou=Urząd Gminy Komorniki, sn=Broda, givenName=Jan Józef, serialNumber=PCCPL.5.80.2302492, cn=Jan Józef Broda, postalAddress=Stawna 1, 62-052 Komorniki, 2 54 9740ATN, 7773140250
Data: 2024.04.05 07:56:06 +02'00'

Włodzimierz Pinczak; UMGStęszew


Elektronicznie podpisany przez Włodzimierz Pinczak; UMGStęszew
Data: 2024.04.05 08:02:07 +02'00'

Zbigniew Kaczmarek

Elektronicznie podpisany przez Zbigniew Kaczmarek
Data: 2024.04.05 08:06:13 +02'00'

Piotr Bronisław Hojan

Elektronicznie podpisany przez Piotr Bronisław Hojan
Data: 2024.04.05 08:08:45 +02'00'

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 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 63F39102FF554328 
Numer identyfikacyjny REGON 411565209		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	15 127 827,96	31 089 641,82	I Zobowiązania	0,00	0,00
I.1 Środki pieniężne	15 127 827,96	31 089 641,82	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	15 127 827,96	31 089 641,82	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	171 087,14	200 481,59	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	15 298 915,10	31 290 123,41
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	12 212 603,79	15 991 208,31
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	12 212 603,79	15 991 208,31
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	171 087,14	200 481,59	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 (+,-)	3 086 311,31	15 298 915,10
			III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

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

Justyna Sobczyk
skarbnik

2024-04-04

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

63F39102FF554328

Strona 1 z 3

Suma aktywów	15 298 915,10	31 290 123,41	Suma pasywów	15 298 915,10	31 290 123,41

Justyna Sobczyk
skarbnik

2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

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

BeSTia

63F39102FF554328


Justyna Sobczyk
skarbnik

2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

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

BeSTia

63F39102FF554328

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 dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 411565209		Wystać bez pisma przewodniego 7C4DFF38A7A75011 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	105 981 871,97	106 889 648,27	
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	105 981 871,97	106 889 648,27	
B. Koszty działalności operacyjnej	88 635 074,05	93 168 718,86	
B.I. Amortyzacja	249 503,86	244 428,76	
B.II. Zużycie materiałów i energii	324 311,57	338 271,57	
B.III. Usługi obce	83 097 310,13	86 866 394,42	
B.IV. Podatki i opłaty	703 150,50	775 524,12	
B.V. Wynagrodzenia	3 606 688,87	4 167 590,71	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	644 726,16	760 487,87	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 382,96	16 021,41	
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)	17 346 797,92	13 720 929,41	
D. Pozostałe przychody operacyjne	658 689,16	502 704,06	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Justyna Sobczyk
główny księgowy

2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

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

D.III.	Inne przychody operacyjne	658 689,16	502 704,06
E.	Pozostałe koszty operacyjne	209 903,89	385 394,59
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	209 903,89	385 394,59
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	17 795 583,19	13 838 238,88
G.	Przychody finansowe	272 794,96	1 421 334,48
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	272 794,96	1 421 334,48
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	391 042,80	212 944,80
H.I.	Odsetki	391 042,80	212 944,80
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	17 677 335,35	15 046 628,56
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)	17 677 335,35	15 046 628,56

Justyna Sobczyk
główny księgowy


2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

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

Justyna Sobczyk
główny księgowy

2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT" ul. Kościańskie Przedmieście 2B 64-020 Czempin			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu Wysłać bez pisma przewodniego 6B58C3B11F989FC0 	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		
411565209			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		0,00	-9 526 865,11
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		93 752 465,78	110 406 328,85
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	17 677 335,35
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		93 702 284,24	92 728 993,50
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		50 181,54	0,00
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)		105 793 982,43	108 690 807,36
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		105 743 800,89	108 690 807,36
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		50 181,54	0,00
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

2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

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

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-9 526 865,11	-7 811 343,62
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 677 335,35	15 046 628,56
III.1.	zysk netto (+)	17 677 335,35	15 046 628,56
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	8 150 470,24	7 235 284,94

Justyna Sobczyk
główny księgowy

2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

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

Justyna Sobczyk
główny księgowy

2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

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