

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" ul. Dąbrowskiego 8 (p. 310) 64-920 Piła	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 302306805		Wysłać bez pisma przewodniego DB8ACED025664426 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	807 365,61	18 399 812,31	A Fundusz	1 903 418,08	19 656 178,73
A.I Wartości niematerialne i prawne	55 168,26	26 279,22	A.I Fundusz jednostki	1 469 267,67	6 485 618,60
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	748 338,85	18 365 619,65	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	434 150,41	13 170 560,13
A.II.1 Środki trwałe	305 420,07	216 085,01	A.II.1 Zysk netto (+)	434 150,41	13 170 560,13
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	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	172 372,20	141 031,80	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	60 580,78	38 213,28	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	58 695,24	29 347,32	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	13 771,85	7 492,61	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 676 506,59	2 520 580,80
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	442 918,78	18 149 534,64	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	2 260 381,59	2 339 355,80
A.III Należności długoterminowe	3 858,50	7 913,44	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 969 616,46	1 954 668,14
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 388,41	22 668,05

ELŻBIETA HILDEBRANDT
(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Sypuła
Elżbieta Rybarczyk
Bogusława Jagodzińska
Artur Kłysz
Elżbieta Sieg
Marek Andruszkiewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

DB8ACED025664426

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	100 524,69	118 179,42
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	159 089,63	225 180,10
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	11 714,19	16 623,49
B Aktywa obrotowe	3 772 559,06	3 776 947,22	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	48,21	2 036,60
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	48,21	2 036,60
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	416 125,00	181 225,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 760 796,66	3 758 287,13			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 000,00	14 240,82			
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	3 759 796,66	3 744 046,31			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 762,40	18 660,09			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 762,40	18 660,09			
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			

ELŻBIETA HILDEBRANDT
(główny księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Sypuła
Elżbieta Rybarczyk
Bogusława Jagodzińska
Artur Kłysz
Elżbieta Sieg
Marek Andruszkiewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

DB8ACED025664426

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	4 579 924,67	22 176 759,53	Suma pasywów	4 579 924,67	22 176 759,53

ELŻBIETA HILDEBRANDT
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DB8ACED025664426

Małgorzata Sypuła
Elżbieta Rybarczyk
Bogusława Jagodzińska
Artur Kłysz
Elżbieta Sieg
Marek Andruszkiewicz
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Bilans Jednostki

W aktywach bilansu:

- pozycja A.II.2 "Środki trwałe w budowie (inwestycje)" w kwocie 18.149.534,64 zł stanowi zadanie inwestycyjne pn.: "Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych" tj. 13-tu PSZOK-ów na terenie działania Związku Międzygminnego;
- pozycja A.III "Należności długoterminowe" w kwocie 7.913,44 zł stanowią należności wymagalne w latach następnych z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, na podstawie decyzji wydanych przez Zarząd Związku Międzygminnego z mocy prawa;
- pozycja B.II.1 "Należności z tytułu dostaw i usług" w kwocie 14.240,82 zł stanowi, w szczególności należność 13.000,00 zł od firmy "Altwater" Piła Sp. z o.o. z tytułu naliczonych kar pieniężnych w zakresie wykonywania usług na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych;
- pozycja B.II.4 "Pozostałe należności" w kwocie 3.744.046,31 zł stanowią należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi netto tj. należności umniejszone o dokonane odpisy aktualizujące;
- pozycja B.III "Krótkoterminowe aktywa finansowe" w kwocie 18.660,09 zł stanowi:
 - a) kwota 16.623,49 zł w ramach zabezpieczenia należytego wykonania umowy dotyczącej adzoru inwestorskiego,
 - b) kwota 2.036,60 zł stanu środków pieniężnych na rachunku bankowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

W pasywach bilansu:

- pozycja D.II.1 "Zobowiązanie z tytułu dostaw i usług" w kwocie 1.954.668,14 zł - stanowi:
 - a) kwota 1.942.356,65 zł na zobowiązanie wobec firmy "Altwater" Piła Sp. z o.o. z tytułu usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych za grudzień 2018 r. z terminem płatności 01.02.2019 r.,
 - b) kwota 1.479,58 zł na zobowiązanie wobec Spółki Wodno-Ściekowej "GWDA" Sp. z o.o. Piła z tytułu usługi zagospodarowania odpadów ulegających biodegradacji z terminem płatności 21.01.2019 r.,
 - c) kwota 9.465,11 zł na zobowiązanie wobec Poczty Polskiej S.A. z tytułu usług pocztowych z terminem płatności 18.01.2019 r.,
 - d) kwota 236,42 zł na zobowiązanie wobec firmy ENEA Operator Sp. z o.o. P-Ń z tyt. kosztów zużycia energii (inwestycja budowy PSZOK-ów) z terminem płatności 04.01.2019 r.,
 - e) kwota 1.130,38 zł na zobowiązanie wobec firmy Inwest-Park Sp. z o.o. Piła z tyt. kosztów zużycia energii elektrycznej i CO z terminem płatności 15.01.2019 r.,
- pozycja D.II.5 "Pozostałe zobowiązania" w kwocie 225.180,10 zł - stanowi nadpłaty podatników z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
- pozycja D.III "Rezerwy na zobowiązania" w kwocie 181.225,00 zł stanowi:
 - a) kwota 77.151,00 zł z tyt. nałożonej kary pieniężnej przez WWIOŚ w Poznaniu na podstawie decyzji z dnia 09.06.2016 r. za nieosiągnięcie poziomu recyklingu i przygotowania do ponownego użycia i odzysku innymi metodami frakcji: papieru, metali, tworzyw sztucznych i szkła w 2014 r.,
 - b) kwota 103.874,00 zł z tyt. nałożonej kary pieniężnej przez WWIOŚ w Poznaniu na podstawie decyzji z dnia 18.01.2016 r. za nieosiągnięcie poziomu ograniczenia masy odpadów komunalnych ulegających biodegradacji przekazywanych do składowania w 2013 r.,
 - c) kwota 200,00 zł z tyt. kary za przekazanie nierzetelnego sprawozdania z realizacji zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi za 2015 r.

ELŻBIETA HILDEBRANDT

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Sypuła
Elżbieta Rybarczyk
Bogusława Jagodzińska
Artur Kłysz
Elżbieta Sieg
Marek Andruszkiewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

DB8ACED025664426

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" ul. Dąbrowskiego 8 (p. 310) 64-920 Piła	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Związek JST Związek Międzygminny "Piłski Region Gos sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 302306805		Wysłać bez pisma przewodniego 8B5603C4EADF67BA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	14 335 998,01	9 753 797,49	I Zobowiązania	0,00	0,00
I.1 Środki pieniężne	14 335 998,01	9 753 797,49	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	14 335 998,01	9 753 797,49	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	0,00	0,00	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	14 335 998,01	9 753 797,49
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	656 233,11	-4 582 200,52
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	656 233,11	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-4 582 200,52
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 (+,-)	13 679 764,90	14 335 998,01
			III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

ELŻBIETA HILDEBRANDT
skarbnik

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Rybarczyk
Artur Kłysz
Małgorzata Sypuła
Marek Andruszkiewicz
Bogusława Jagodzińska
Elżbieta Sieg
zarząd

BeSTia

8B5603C4EADF67BA

Suma aktywów	14 335 998,01	9 753 797,49	Suma pasywów	14 335 998,01	9 753 797,49

ELŻBIETA HILDEBRANDT

skarbnik

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Rybarczyk
Artur Kłysz
Małgorzata Sypuła
Marek Andruszkiewicz
Bogusława Jagodzińska
Elżbieta Sieg

zarząd

BeSTia

8B5603C4EADF67BA

Wyjaśnienia do bilansu

Bilans z wykonania budżetu:

W aktywach bilansu pozycja "Środki pieniężne budżetu" kwota 9.753.797,49 zł stanowi stan środków pieniężnych na rachunku budżetu Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" zgodne z sprawozdaniem budżetowym Rb-ST.

ELŻBIETA HILDEBRANDT

skarbnik

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Rybarczyk
Artur Kłysz
Małgorzata Sypuła
Marek Andruszkiewicz
Bogusława Jagodzińska
Elżbieta Sieg

zarząd

BeSTia

8B5603C4EADF67BA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" ul. Dąbrowskiego 8 (p. 310) 64-920 Piła	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 302306805		Wysłać bez pisma przewodniego BCE1312B42493099 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	27 754 860,81	42 196 786,24	
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	27 754 860,81	42 196 786,24	
B. Koszty działalności operacyjnej	26 904 997,70	29 415 352,47	
B.I. Amortyzacja	97 445,21	128 814,10	
B.II. Zużycie materiałów i energii	160 901,41	309 091,77	
B.III. Usługi obce	24 636 204,83	26 751 991,82	
B.IV. Podatki i opłaty	46 471,94	73 336,86	
B.V. Wynagrodzenia	1 581 146,31	1 746 336,26	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	365 005,85	368 419,66	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 822,15	37 362,00	
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)	849 863,11	12 781 433,77	
D. Pozostałe przychody operacyjne	625 036,55	977 995,14	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Marek Andruszkiewicz
Elżbieta Sieg
Elżbieta Rybarczyk
Bogusława Jagodzińska
Artur Kłysz
Małgorzata Sypuła
kierownik jednostki

ELŻBIETA HILDEBRANDT
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

BeSTia

BCE1312B42493099

D.III.	Inne przychody operacyjne	625 036,55	977 995,14
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 386 975,29	1 031 886,91
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	1 386 975,29	1 031 886,91
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	87 924,37	12 727 542,00
G.	Przychody finansowe	521 569,82	704 353,68
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	498 305,26	614 007,94
G.III.	Inne	23 264,56	90 345,74
H.	Koszty finansowe	175 343,78	261 335,55
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	175 343,78	261 335,55
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	434 150,41	13 170 560,13
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)	434 150,41	13 170 560,13

ELŻBIETA HILDEBRANDT
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Andruszkiewicz
Elżbieta Sieg
Elżbieta Rybarczyk
Bogusława Jagodzińska
Artur Kłysz
Małgorzata Sypuła
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy).

A. W przychodach z tytułu dochodów budżetowych kwota 42.196.786,24 zł stanowi:

A.VI. kwota 27.732.266,32 zł dochody z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

A.VI. kwota 14.328.569,54 zł dochody z tyt. dofinansowania (dotacji) zgodnie z umową z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej nr POIS.02.02.00-00-0006/16-00 wraz z aneksami,

A.VI. kwota 118.916,98 zł dochody z tyt. wysłanych kosztów upomnień,

A.VI. kwota 17.033,40 zł z tyt. pozostałych dochodów budżetowych.

B. W kosztach działalności operacyjnej kwota 29.415.352,47 zł stanowi:

B.I. kwota 128.814,10 zł z tyt. amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

B.II. kwota 309.091,77 zł z tyt. zużycia materiałów i energii,

B.III. kwota 26.751.991,82 zł z tyt. usług obcych, w tym szczególności kwota 25.999.177,96 zł dotyczy usług zagospodarowania i odbioru odpadów komunalnych zmieszanych, selektywnie zbieranych, także odbioru i utylizacji odpadów medycznych i zagospodarowania odpadów ulegających biodegradacji,

B.IV. kwota 73.336,86 zł z tyt. podatków i opłat, w tym szczególności kwota 48.572,82 zł dotyczy kosztów opłaty komorniczej w zakresie realizacji tytułów wykonawczych,

B.V. kwota 1.746.336,26 zł z tyt. wynagrodzeń,

B.VI. kwota 368.419,66 zł z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników,

B.VII. kwota 37.362,00 zł z tyt. pozostałych kosztów rodzajowych, w tym szczególności kwota 12.444,63 zł dotyczy ubezpieczeń majątkowych i kwota 18.600,00 zł opłaty postępowania zgodnie z wyrokiem Krajowej Izby Odwoławczej.

D. W pozostałych przychodach operacyjnych kwota 977.995,14 zł stanowi:

D.III. kwota 720.254,32 zł z tyt. rozwiązania odpisu aktualizującego na należności przeterminowane z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

D.III. kwota 256.500,00 zł z tyt. naliczonych kar pieniężnych na operatora systemu tj. firmy "Altwater" Piła Sp. z o.o.,

D.III. kwota 1.240,82 zł z tyt. pozostałych przychodów operacyjnych.

E. W pozostałych kosztach operacyjnych kwota 1.031.886,91 zł stanowi:

E.II. kwota 1.030.886,91 zł z tyt. utworzenia odpisu aktualizującego na należności przeterminowane (powyżej 1 roku) z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za okres XII.2016 r. i I-XI.2017 r.,

E.II. kwota 1.000,00 zł z tyt. utworzenia odpisu aktualizującego na należność od firmy "Altwater" Piła Sp. z o.o. tytułem nałożenia kary pieniężnej za nie przekazanie od dnia 29.05.2017 r. odebranych od właścicieli nieruchomości zmieszanych odpadów komunalnych bezpośrednio do regionalnej instalacji do przetwarzania odpadów komunalnych,

G. W przychodach finansowych kwota 704.353,68 zł stanowi:

G.II. kwota 233.954,66 zł z tyt. odsetek od lokat bankowych i środków na rachunku bankowym,

G.II. kwota 380.053,28 zł z tyt. odsetek od zaległości z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

G.III. kwota 90.345,74 zł z tytułu rozwiązania odpisu aktualizującego na odsetki od należności przeterminowanych (powyżej 1 roku) z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

H./H.II. W kosztach finansowych kwota 261.335,55 zł dotyczy utworzenia odpisu aktualizującego na odsetki od należności przeterminowanych (powyżej 1 roku) z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za okres XII.2016 r. i I-XI.2017 r.

ELŻBIETA HILDEBRANDT

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Marek Andruszkiewicz

Elżbieta Sieg

Elżbieta Rybarczyk

Bogusława Jagodzińska

Artur Kłysz

Małgorzata Sypuła

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" ul. Dąbrowskiego 8 (p. 310) 64-920 Piła	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 302306805		Wysłać bez pisma przewodniego 80DD6DAA3FCA543E 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	964 494,64	1 469 267,67	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	28 230 487,87	65 389 719,45	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 161 006,14	434 150,41	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	26 946 364,60	47 232 658,18	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	123 117,13	17 722 910,86	
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)	27 725 714,84	60 373 368,52	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	27 602 597,71	42 650 457,66	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	123 117,13	17 722 910,86	
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	

ELŻBIETA HILDEBRANDT
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Sieg
Marek Andruszkiewicz
Elżbieta Rybarczyk
Artur Kłysz
Bogusława Jagodzińska
Małgorzata Sypuła
kierownik jednostki

I 2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz Jednostki na koniec okresu (BZ)	1 469 267,67	6 485 618,60
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	434 150,41	13 170 560,13
III.1.	zysk netto (+)	434 150,41	13 170 560,13
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 903 418,08	19 656 178,73

ELŻBIETA HILDEBRANDT
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Sieg
Marek Andruszkiewicz
Elżbieta Rybarczyk
Artur Kłysz
Bogusława Jagodzińska
Małgorzata Sypuła
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Zestawienie zmian w funduszu jednostki:

I.1. Zwiększenie funduszu w kwocie 65.389.719,45 zł stanowi:

I.1.1. kwota 434.150,41 zł - zysk bilansowy za 2017 r.,

I.1.2. kwota 47.232.658,18 zł - zrealizowane wydatki budżetowe zgodne z sprawozdaniem budżetowym Rb-28S i Rb-NDS,

I.1.4. kwota 17.722.910,86 zł - środki na inwestycje zgodne z sprawozdaniem budżetowym Rb-28S (dział 900 rozdział 90002 paragraf 6050,6057,6059 i 6060) i Rb-NDS.

I.2. Zmniejszenie funduszu w kwocie 60.373.368,52 zł stanowi:

I.2.2. kwota 42.650.457,66 - zrealizowane dochody budżetowe zgodne ze sprawozdaniem budżetowym Rb-27S i Rb-NDS,

I.2.4. kwota 17.722.910,86 zł - dotacje i środki na inwestycje.

II. Fundusz jednostki jest zgodny z zaprezentowanym w pasywach sprawozdaniem finansowym Bilans Jednostki.

III. Wynik finansowy netto za rok bieżący w kwocie 13.170.560,13 zł jest zgodny z zaprezentowanym sprawozdaniem finansowym Rachunek Zysków i Strat.

ELŻBIETA HILDEBRANDT

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Sieg
Marek Andruszkiewicz
Elżbieta Rybarczyk
Artur Kłysz
Bogusława Jagodzińska
Małgorzata Sypuła
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" ul. Dąbrowskiego 8 (p. 310) 64-920 Piła	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 302306805		3255EB17EEDFD472 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	4 499 184,47
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

ELŻBIETA HILDEBRANDT
(główny księgowy)

2019.03.27
rok mies. dzień

Elżbieta Rybarczyk
Bogusława Jagodzińska
Marek Andruszkiewicz
Elżbieta Sieg
Małgorzata Sypuła
Artur Kłysz
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1.	<u>Nazwa jednostki:</u> Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
1.2.	<u>Siedziba jednostki:</u> Piła, woj. wielkopolskie
1.3.	<u>Adres jednostki:</u> ul. Dąbrowskiego 8, 64-920 Piła
1.4.	<u>Podstawowy przedmiot działalności jednostki:</u> Zadaniem Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” jest prowadzenie gospodarki odpadami komunalnymi na terenie Związku.
2.	<u>Okres objęty sprawozdaniem:</u> od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	<u>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe:</u> - nie dotyczy
4.	<u>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):</u> - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku w grudniu, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów § 7 ust 4. - Dla środków trwałych w zależności od ich wartości początkowej prowadzona jest ewidencja z podziałem na: - środki trwałe wysoko-cenne, których wartość początkowa przekracza kwotę określoną w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, czyli powyżej 10.000,00 zł brutto. Dla tej grupy środki trwałe umarza się i amortyzuje począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania. - środki trwałe nisko-cenne, których wartość początkowa wynosi od 1.001,00 zł do 10.000,00 zł brutto. Dla tej grupy środki trwałe umarza się i amortyzuje jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu oddania do używania, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów § 7 ust 2 pkt 6. - Dla pozostałego wyposażenia, których jednostkowa wartość brutto wynosi do 1.000,00 zł prowadzi się ewidencję pozabilansową i księguje się bezpośrednio w koszty pod datą ich zakupu (zasada istotności - Ustawa o rachunkowości art. 4 ust.4 w związku z art. 8 ust. 1). - Dla wartości niematerialnych i prawnych (WNiP) prowadzona jest ewidencja według takich samych zasad, jak dla środków trwałych ww. - Rzeczowe aktywa obrotowe (materiały) są bezpośrednio pod datą zakupu zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów (zasada istotności - Ustawa o rachunkowości art. 4 ust.4 w związku z art. 8 ust. 1). - Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów § 10 ust. 4. Wysokość odpisów aktualizujących: - z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi jest uzależniona od liczby dni po terminie płatności należności i tworzy się odpisy na: - należności przeterminowane powyżej 1 roku w wysokości 100% od należności głównej; - odsetki od przeterminowanych należności powyżej 1 roku w wysokości 100%. - z tytułu pozostałych należności jest uzależniona od stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. - Rezerwy tworzy się w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.

	10. Opłacone z góry prenumeraty, 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. 11. Odsetki od należności i zobowiązań, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów § 11.
5.	<u>Inne informacje</u> Sprawozdanie dla roku 2018 obejmuje kontynuację zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”, w zakresie realizacji umowy o dofinansowanie Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” numer POIS.02.02.00-00-0006/16-00 zawartej z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie dnia 31 sierpnia 2017 r. i aneksami o numerach: POIS.02.02.00-00-0006/16-01 z dnia 06 lipca 2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-02 z dnia 16 sierpnia 2018 r. i POIS.02.02.00-00-0006/16-03 z dnia 13 grudnia 2018 r.

II.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1.

Szczegółowy zakres zmian:

- wartości grup rodzajowych środków trwałych, 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:

Tabela ruchu rzeczowych aktywów trwałych według stanu na dzień 31.12.2018 r.

	Środki trwałe	Grunty własne (0)	Budynki i budowle (grupa 1,2)	Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 4,5,6)	Środki transportu (grupa 7)	Pozostałe środki trwałe (grupa 8, pozostałe środki trwałe)	Środki trwałe razem	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Rzeczowe aktywa trwałe ogółem
BO. stan na dzień 01.01.2018	Wartość brutto środków trwałych na 01.01.2018r.	0,00	313 404,00	346 075,83	150 016,00	215 750,84	1 025 246,67	442 918,78	1 468 165,45
	a) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	23 420,94	0,00	7 178,49	30 599,43	17 706 615,86	0,00
	- zakupu	0,00	0,00	23 420,94	0,00	7 178,49	30 599,43	17 706 615,86	
	- przyjęcia z inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	a) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	BZ. stan na dzień 31.12.2018	wartość brutto środków trwałych na 31.12.2018r.	0,00	313 404,00	369 496,77	150 016,00	222 929,33	1 055 846,10	18 149 534,64
BO. stan na dzień 01.01.2018	Skumulowane umorzenie na 01.01.2018r.	0,00	141 031,80	285 495,05	91 320,76	201 978,99	719 826,60		
	a) odpis roczny	0,00	31 340,40	45 788,44	29 347,92	13 457,73	119 934,49		

	b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Skumulowane umorzenie na 31.12.2018r.	0,00	172 372,20	331 283,49	120 668,68	215 436,72	839 761,09		
BO. stan na dzień 01.01.2018	Wartość netto środków trwałych na 01.01.2018r.	0,00	172 372,20	60 580,78	58 695,24	13 771,85	305 420,07	442 918,78	748 338,85
BZ. stan na dzień 31.12.2018	Wartość netto środków trwałych na 31.12.2018r.	0,00	141 031,80	38 213,28	29 347,32	7 492,61	216 085,01	18 149 534,64	18 365 619,65

W tabeli ruchu rzeczowych aktywów trwałych, w pozycji „Środki trwałe w budowie (inwestycje)” kwota **18.149.534,64 zł** na dzień 31.12.2018 r. - stanowi zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych” na terenie działania Związku Międzygminnego, w zakresie:

- a) kwota **402.871,64 zł** - dotyczy opracowania i wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej (w latach 2015-2016) oraz opracowania studium wykonalności (w roku 2016) na konkurs ogłoszony przez NFOŚiGW w ramach POIiŚ 2014-2020,
b) kwota **40.047,14 zł** - dotyczy poniesionych nakładów inwestycyjnych (w roku 2017), w szczególności umów przyłączeniowych dla budowy 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych;
c) kwota **17.706.615,86 zł** - dotyczy poniesionych nakładów inwestycyjnych (w roku 2018) dla 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, w szczególności zadań z podziałem na: 1) roboty budowlano-montażowe, 2) urządzenia techniczne i maszyny, 3) informacja i edukacja oraz 4) nadzór budowlany, zgodnie z realizacją Projektu inwestycyjnego w ramach ww. Umowy z NFOŚiGW.

- 1.1. **Szczegółowy zakres zmian:**
- 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:

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych (WNIP) według stanu na dzień 31.12.2018 r.					
	WNIP	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Pozostałe WNIP	WNIP nabyte lecz nie oddane do użytkowania	WNIP razem
BO. stan na dzień 01.01.2018	Wartość brutto WNIP na 01.01.2018 r.	281 298,65	0,00	0,00	281 298,65
	a) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakupu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przyjęcia z inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- innych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- innych	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ. stan na dzień 31.12.2018	wartość brutto WNIP na 31.12.2018 r.	281 298,65	0,00	0,00	281 298,65
BO. stan na dzień 01.01.2018	Skumulowane umorzenie na 01.01.2018 r.	226 130,39	0,00	0,00	226 130,39
	a) odpis roczny	28 889,04	0,00	0,00	28 889,04
	b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00

		-sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
		-likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00
		-innych	0,00	0,00	0,00	0,00
		Skumulowane umorzenie na 31.12.2018 r.	255 019,43	0,00	0,00	255 019,43
	BO. stan na dzień 01.01.2018	Wartość netto WNIP na 01.01.2018 r.	55 168,26	0,00	0,00	55 168,26
	BZ. stan na dzień 31.12.2018	Wartość netto WNIP na 31.12.2018 r.	26 279,22	0,00	0,00	26 279,22
1.2.	Aktualna 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 umów leasingu: - kwota ogółem 1.447.509,00 zł, w tym: - umowy użyczenia gruntów - stanowi kwota 934.705,00 zł, - umowa użyczenia prawa użytkowania wieczystego - stanowi kwota 28.949,00 zł, - umowa dzierżawy budynku socjalnego - stanowi kwota 91.243,00 zł, - umowa dzierżawy lokali użytkowych - stanowi kwota 321.712,00 zł, - umowa inna, w zakresie drukowania i kserowania dokumentów na dwóch urządzeniach (2 szt. kserokopiarki)- stanowi kwota 70.000,00 zł, - umowa inna, zamówienie w zakresie dostawy wody Eden- urządzenie grzewczo-chłodzące (dystrybutor wody) - stanowi kwota 900,00 zł.					
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):					

W tabeli odpisy aktualizujące należności stan na dzień 31.12.2018 r. kwota **4.499.184,47** zł stanowi:

- odpisy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **2.875.976,99** zł i obejmuje:
 - utworzone odpisy aktualizujące należności za okres od VII-XII.2013 r., od I-XII.2014 r., od I-XII.2015 r. oraz za okres od I-XI.2016 r. - w kwocie **1.845.090,08** zł;
 - utworzone odpisy aktualizujące należności za XII.2016 r. oraz za okres od I-XI.2017 r. - w kwocie **1.030.886,91** zł.
- odpisy aktualizujące odsetki od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, dla których minął termin płatności (przeterminowane powyżej 1 roku) - w kwocie **499.169,98** zł i obejmują:
 - utworzone odpisy aktualizujące odsetki od zaległości za okres od VII-XII.2013 r., od I-XII.2014 r., od I-XII.2015 r. oraz za okres od I-XI.2016 r. - w kwocie **237.834,43** zł;
 - utworzone odpisy aktualizujące odsetki od zaległości za XII.2016 r. oraz za okres od I-XI.2017 r. - w kwocie **261.335,55** zł.
- Odpis aktualizujący należność w kwocie **1.123.037,50** zł - stanowi sumę opłat należnych Związkowi przez Gminę Szydłowo za składowanie i magazynowanie odpadów, które wpłynęły od Marszałka Województwa Wlkp. za okres od 23.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
- Odpis aktualizujący należność w kwocie **1.000,00** zł - stanowi od firmy "Altwater" Piła Sp. z o.o. tyt. nałożoną karę pieniężną za nie przekazanie od dnia 29.05.2017 r. odebranych od właścicieli nieruchomości zmieszanych odpadów komunalnych bezpośrednio do regionalnej instalacji do przetwarzania odpadów komunalnych, właściwej dla regionu ich wytworzenia.

1.8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Wyszczególnienie	stan na dzień 01.01.2018	zmiana stanu w ciągu roku			stan na dzień 31.12.2018
		zwiększenia	wykorzystania	rozwiązania	
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	416 125,00	0,00	234 900,00	0,00	181 225,00
1. z tytułu nałożonej kary pieniężnej przez WWIOŚ w Poznaniu na podstawie decyzji z dnia 09.06.2016 r. za nieosiągnięcie poziomu recyklingu i przygotowania do ponownego użycia i odzysku innymi metodami frakcji: papieru, metali, tworzyw sztucznych i szkła w 2014 r.	77 151,00	0,00	0,00	0,00	77 151,00
2. z tytułu nałożonej kary pieniężnej przez WWIOŚ w Poznaniu na podstawie decyzji z dnia 18.01.2016 r. za nieosiągnięcie poziomu ograniczenia masy odpadów komunalnych ulegających biodegradacji przekazywanych do składowania w 2013 r.	103 874,00	0,00	0,00	0,00	103 874,00
3. z tytułu rozliczenia kar pieniężnych za lata 2016-2017 w zakresie zawartej umowy z operatorem systemu firmą "Altwater" Piła Sp. z o.o. z dnia 16.10.2015 r. na usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych w latach 2016-2019.	234 900,00	0,00	234 900,00	0,00	0,00
4. z tytułu kary za przekazanie nierzetelnego sprawozdania z realizacji zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi za 2015 r.	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00

1.9.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- 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 top leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego:

- nie dotyczy

1.11.

Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

- nie dotyczy

1.12.	<u>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:</u> - nie dotyczy
1.13.	<u>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 do zapłaty za nie:</u> - nie dotyczy
1.14.	<u>Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:</u> - stanowi kwota 7.526.394,36 zł, w tym: - kwota 6.992.483,70 zł stanowi gwarancję bankową nr SLG34505IN16 wystawioną przez ING BANK Śląski S.A. Katowice, w wyniku rozstrzygnięcia zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego pomiędzy Związkiem Międzygminnym a firmą "Altwater" Piła Sp. z o.o. - termin ważności gwarancji jest od dnia 03.02.2016 r. do 31.01.2019 r.; - kwota 533.910,66 zł stanowi gwarancje, w ramach zawartych umów z Wykonawcami robót i usług budowy 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.
1.15.	<u>Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:</u> - stanowi kwota 51.050,80 zł
1.16.	<u>Inne informacje:</u> Dla roku 2018 wynik finansowy stanowi zysk bilansowy w kwocie 13.170.560,13 zł: - przychody ogółem w kwocie 43.879.135,06 zł - koszty ogółem w kwocie 30.708.574,93 zł - wynik finansowy w kwocie 13.170.560,13 zł - stanowi zysk bilansowy. Na dzień 31.12.2018 r. w sprawozdaniu finansowym: rachunek zysków i strat w przychodach ogółem w kwocie 43.879.135,06 zł, oprócz przychodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 27.732.266,32 zł stanowi także, przychody z tytułu dotacji (dofinansowania) w kwocie 14.328.569,54 zł, otrzymanej od Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zgodnie z umową nr POIS.02.02.00-00-0006/16-00 z dnia 31 sierpnia 2017 r. i aneksami: POIS.02.02.00-00-0006/16-01 z dnia 06 lipca 2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-02 z dnia 16 sierpnia 2018 r. i POIS.02.02.00-00-0006/16-03 z dnia 13 grudnia 2018 r., na realizację Projektu inwestycyjnego budowy 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.
2.	
2.1.	<u>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:</u> - nie dotyczy
2.2.	<u>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:</u> - nie dotyczy
2.3.	<u>Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:</u> - nie dotyczy
2.4.	<u>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:</u>

	- nie dotyczy
2.5.	<u>Inne informacje:</u> - nie dotyczy
3.	<u>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:</u> - nie dotyczy

Piła, dnia 27 marca 2019 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

Główny księgowy:
Elżbieta Hildebrandt

Kierownik jednostki:

1. Przewodniczący - Małgorzata Sypuła
2. Zastępca Przewodniczącego- Elżbieta Sieg
3. członek - Marek Andruszkiewicz
4. członek - Bogusława Jagodzińska
5. członek - Elżbieta Rybarczyk
6. członek - Artur Kłysz

ELŻBIETA
HILDEBRANDT; Związek
Międzygminny PRGOK

Elektronicznie podpisany przez
ELŻBIETA HILDEBRANDT; Związek
Międzygminny PRGOK
Data: 2019.03.27 13:22:21 +01'00'

Elżbieta Rybarczyk

Elektronicznie podpisany przez
Elżbieta Rybarczyk
Data: 2019.03.27 13:05:19 +01'00'

Bogusława
Jagodzińska

Elektronicznie podpisany przez
Bogusława Jagodzińska
Data: 2019.03.27 13:07:00 +01'00'

Artur Kłysz

Elektronicznie podpisany przez
Artur Kłysz
Data: 2019.03.27 13:08:13 +01'00'

Małgorzata Sypuła; Związek
Międzygminny PRGOK

Elektronicznie podpisany przez
Małgorzata Sypuła; Związek
Międzygminny PRGOK
Data: 2019.03.27 13:10:00 +01'00'

Elżbieta Sieg; Związek
Międzygminny "PRGOK"

Elektronicznie podpisany przez
Elżbieta Sieg; Związek
Międzygminny "PRGOK"
Data: 2019.03.27 13:11:13 +01'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" ul. Dąbrowskiego 8 (p. 310) 64-920 Piła	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Związek JST Związek Międzygminny "Piłski Region Gos sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego D6F6F89EF19FFDD6 
Numer identyfikacyjny REGON 302306805		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	807 365,61	18 399 812,31	A Fundusz	16 239 416,09	29 409 976,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	55 168,26	26 279,22	A.I Fundusze jednostek	1 469 267,67	6 485 618,60
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	13 679 764,90	14 335 998,01
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	748 338,85	18 365 619,65	A.III Wynik budżetu (+,-)	656 233,11	-4 582 200,52
A.III.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	434 150,41	13 170 560,13
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	172 372,20	141 031,80	A.IV.1.1 Zysk netto	434 150,41	13 170 560,13
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	133 047,87	75 053,21	A.IV.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	442 918,78	18 149 534,64	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	3 858,50	7 913,44	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	18 108 557,07	13 530 744,71	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 676 506,59	2 520 580,80

ELŻBIETA HILDEBRANDT
skarbnik

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Artur Kłysz
Marek Andruszkiewicz
Elżbieta Sieg
Bogusława Jagodzińska
Małgorzata Sypuła
Elżbieta Rybarczyk
zarząd

B.I Zapasy	0,00	0,00	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II Należności i roszczenia	3 760 796,66	3 758 287,13	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 260 333,38	2 337 319,20
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	416 125,00	181 225,00
B.IV Środki pieniężne	14 347 760,41	9 772 457,58	C.IV Fundusze specjalne	48,21	2 036,60
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	18 915 922,68	31 930 557,02	Suma pasywów	18 915 922,68	31 930 557,02

ELŻBIETA HILDEBRANDT

skarbnik

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Artur Kłysz
Marek Andruszkiewicz
Elżbieta Sieg
Bogusława Jagodzińska
Małgorzata Sypuła
Elżbieta Rybarczyk
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego:

W aktywach bilansu pozycja B.IV. "Środki pieniężne" kwota 9.772.457,58 zł stanowi:

- stan środków pieniężnych w kwocie 9.753.797,49 zł na rachunku budżetu Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi",
- stan środków pieniężnych w kwocie 16.623,49 zł na rachunku wadium,
- stan środków pieniężnych w kwocie 2.036,60 zł na rachunku Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

ELŻBIETA HILDEBRANDT

skarbnik

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Artur Kłysz
Marek Andruszkiewicz
Elżbieta Sieg
Bogusława Jagodzińska
Małgorzata Sypuła
Elżbieta Rybarczyk

zarząd