


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD WODNO-KANALIZACYJNY W IWIERZYCACH 125A 39-124 Iwierzyce	BILANS URZĄD GMINY samorządowego zakładu budżetowego Wpł. Dnia 23-03-2026 Podpis: _____ sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina Iwierzyce Wysłać bez pisma przewodniego 4006E6784CAF82DE 
Numer identyfikacyjny REGON 180575057		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	26 775 677,28	26 301 309,16	A Fundusz	26 564 751,43	26 233 575,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	26 490 827,48	26 090 383,31
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	26 775 677,28	26 301 309,16	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	73 923,95	143 192,45
A.II.1 Środki trwałe	26 775 677,28	26 301 309,16	A.II.1 Zysk netto (+)	73 923,95	143 192,45
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	26 436 380,34	25 984 598,17	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	123 820,91	143 817,03	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	215 476,03	172 893,96	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	400 233,55	337 811,34
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	192 000,00	96 000,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	208 233,55	241 811,34
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 071,63	44 825,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	51 209,85	42 265,89
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	73 180,18	76 784,75
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	37 434,85	43 670,46

DOROTA DRAUS

2026-03-20

MARIAN ZGŁOBICKI

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	21 275,66	25 249,39
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	189 307,70	270 077,94	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	21 061,38	9 015,38
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 061,38	9 015,38
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	162 540,66	224 762,28		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	133 461,56	161 092,19		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	29 079,10	63 670,09		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 767,04	45 315,66		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 767,04	45 315,66		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

DOROTA DRAUS

2026-03-20

MARIAN ZGŁOBICKI

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	26 964 984,98	26 571 387,10	Suma pasywów	26 964 984,98	26 571 387,10

DOROTA DRAUS

(główny księgowy)

2026-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

MARIAN ZGŁOBICKI

(kierownik jednostki)

DOROTA DRAUS


(główny księgowy)

2026-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

MARIAN ZGŁOBICKI

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD WODNO-KANALIZACYJNY W IWIERZYCACH 125A 39-124 Iwierzyce	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) URZĄD GMINY w Iwierzycach	Adresat: Gmina Iwierzyce
Numer identyfikacyjny REGON 180575057	Wpł. Dnia 23-03-2026 sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Wysłać bez pisma przewodniego F5CDEFBAE79DE6E9 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 199 492,98	2 464 880,32
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 199 492,98	2 464 880,32
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	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 043 921,94	4 251 152,93
B.I. Amortyzacja	1 903 033,78	1 960 598,80
B.II. Zużycie materiałów i energii	998 665,00	945 904,00
B.III. Usługi obce	133 268,15	146 339,13
B.IV. Podatki i opłaty	19 555,23	26 007,37
B.V. Wynagrodzenia	768 661,26	931 569,84
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	170 994,71	204 407,43
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	49 743,81	36 326,36
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	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)	-1 844 428,96	-1 786 272,61
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 900 096,91	1 959 597,06
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 900 096,91	1 959 597,06
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

DOROTA DRAUS
główny księgowy

2026-03-20
rok, miesiąc, dzień

MARIAN ZGŁOBICKI
kierownik jednostki

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	55 667,95	173 324,45
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	55 667,95	173 324,45
J.	Podatek dochodowy	-18 256,00	30 132,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	73 923,95	143 192,45

DOROTA DRAUS
główny księgowy

2026-03-20
rok, miesiąc, dzień

MARIAN ZGŁOBICKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

DOROTA DRAUS
główny księgowy

2026-03-20
rok, miesiąc, dzień

MARIAN ZGŁOBICKI
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
ZAKŁAD WODNO-KANALIZACYJNY W IWIERZYCACH 125A 39-124 Iwierzycze	URZĄD GMINY w Iwierzycach Wpł. Dnia 23-03-2026 sporządzone na dzień 31-12-2025 r. Podpis	Gmina Iwierzycze
Numer identyfikacyjny REGON 180575057		Wzrost bez pisma przewodniego 84F7D1F7FC91A0B5

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	28 120 495,66	26 490 827,48
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	325 494,18	1 560 154,63
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	73 923,95
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	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	325 494,18	1 486 230,68
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)	1 955 162,36	1 960 598,80
I.2.1. Strata za rok ubiegły	52 128,58	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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	1 903 033,78	1 960 598,80
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	26 490 827,48	26 090 383,31

DOROTA DRAUS
główny księgowy

2026-03-20
rok, miesiąc, dzień

MARIAN ZGŁOBICKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	73 923,95	143 192,45
III.1.	zysk netto (+)	73 923,95	143 192,45
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	26 564 751,43	26 233 575,76

DOROTA DRAUS
główny księgowy

2026-03-20
rok, miesiąc, dzień

MARIAN ZGŁOBICKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

DOROTA DRAUS
główny księgowy

2026-03-20
rok, miesiąc, dzień

MARIAN ZGŁOBICKI
kierownik jednostki

Zakład Wodno-Kanalizacyjny w Iwierzycach

39-124 Iwierzycze 125A
NIP 8181699231 REGON 180575057

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
 - 1.1.1. Nazwa jednostki ZAKŁAD WODNO-KANALIZACYJNY W IWIERZYCACH
 - 1.1.2. Siedziba jednostki IWIERZYCZE
 - 1.1.3. Adres jednostki 39-124 IWIERZYCZE 125A
 - 1.1.4. Podstawowy przedmiot działalności: ZAOPATRZENIE W WODĘ I ODPROWADZANIE ŚCIEKÓW.

2. Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2025- 31.12.2025
3. Wskazanie, że sprawozdanie jest jednostkowe lub łączne JEDNOSTKOWE

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Zasady wyceny aktywów i pasywów

URZĄD GMINY w Iwierzycach	
Wpł. Dnia	23-03-2026
Podpis <i>[Signature]</i>	

Lp.	Składnik majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
1.	Wartości niematerialne i prawne - pochodzące z zakupu	według cen nabycia	według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
2.	Wartości niematerialne i prawne - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według kosztu historycznego	według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
3.	Wartości niematerialne i prawne - otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość	według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
4.	Środki trwałe pochodzące z zakupu	według cen nabycia	według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
5.	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według kosztu historycznego	według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
6.	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość	według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
7.	Środki trwałe ujawnione	według wartości wynikającej z dokumentów, a w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia	według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
8.	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
9.	Materiały	według rzeczywistych cen zakupu	według rzeczywistych cen zakupu
10.	Należności	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności
11.	Zobowiązania	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	w kwocie wymagalnej zapłaty
12.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej
13.	pozostałe aktywa i pasywa	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10000,00 zł podlegają umorzeniu w cyklach miesięcznych, metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych z zastrzeżeniem, że jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczające 10000,00 zł.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10000,00 zł finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.

Wartość środka trwałego ulega zwiększeniu jeżeli nakłady na jego przebudowę, rozbudowę, adaptację lub modernizację przekraczają 10000,00 zł.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie ulega aktualizacji.

Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały wyceniane są w cenie nabycia.

Zakupione materiały, odpisuje się w całości w ciężar kosztów w miesiącu zakupu po rzeczywistych cenach zakupu. Zakupywane materiały uznaje się za zużyte w dacie wydania do zużycia.

Wartości należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:

- a) należności od dłużników pozostawionych w stan likwidacji lub upadłości - w pełnej wysokości należności,
- b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,
- c) należności, których termin płatności upłynął w roku poprzedzającym rok bilansowy, wobec których wszczęto postępowanie egzekucyjne zostało umorzone z powodu braku możliwości prowadzenia skutecznej egzekucji - w pełnej wysokości należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.

Jednostki nie tworzą rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonują biernych oraz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia roku w wysokości odsetek na koniec roku

Wartość użytkowanych wieczyste gruntów ustala się na podstawie dokumentów posiadanych przez jednostkę potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów lub stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

II.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 wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2025 R.	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2025 R.
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne zmniejszenia	
1.	Wartości niematerialne i prawne w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umiarzone stopniowo										0,00
	umiarzone jednorazowo										0,00
2.	Środki trwałe, w tym:	46 458 658,05	0,00	1 486 230,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 954 888,74
a)	grunty, z tego:										0,00
	przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 500 007,51		1 442 959,44							44 942 966,95
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 432 425,36		43 271,24							2 475 696,60
d)	środki transportu	536 215,19	0,00	0,00							536 215,19
e)	inne środki trwałe										0,00
3.	Środki trwałe w budowie										0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie										0,00

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2025 R.	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2025 R.	Wartość netto ogółem na koniec
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne zmniejszenia		
1.	Wartości niematerialne i prawne w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umiarzone stopniowo											0,00
	umiarzone jednorazowo											0,00
2.	Środki trwałe, w tym:	19 692 980,78	0,00	1 960 598,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 653 579,58	0,00
a)	grunty, z tego:											0,00
	przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 063 627,17		1 894 741,61							18 958 368,78	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 308 614,45		23 275,12							2 331 889,57	
d)	środki transportu	320 739,16		42 582,07							363 321,23	
e)	inne środki trwałe										0,00	
3.	Środki trwałe w budowie										0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie										0,00	

II.1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi danymi

Wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Lp.	Nazwa	Wartość
1.	nie dotyczy	
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		

II.1.3

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Odpisy aktualizujące wartość aktywów za okres sprawozdawczy 01.01.2025- 31.12.2025

Lp.	Wyszczególnienie	Stan aktywów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan aktywów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	5
1.	Wartości niematerialne i prawne	nie dotyczy			
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów z tytułu zbycia)	zmniejszenia (5+6)	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	---	8 999,79	1 160,50	0,00	158,76	158,76	10 001,53
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
6.						0,00	0,00
7.						0,00	0,00
8.						0,00	0,00
9.						0,00	0,00
..						0,00	0,00
	Ogółem	8 999,79	1 160,50	0,00	158,76	158,76	10 001,53

II.1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Informacja o stanie rezerw za okres sprawozdawczy 01.01.2025 - 31.12.2025

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw wg pozycji bilansu	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie w ciągu okresu sprawozdawczego	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbycie)	zmniejszenia (5+6)	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	nie dotyczy					0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
..						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Zobowiązania długoterminowe wg okresu ich spłaty za okres sprawozdawczy 01.01.2025 - 31.12.2025

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
		początek okresu sprawozdawczego	koniec sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zobowiązania długoterminowe	192000	96 000,00					192000	96000
2.								0	0
3.								0	0
4.								0	0
5.								0	0
6.								0	0
7.								0	0
8.								0	0
	Ogółem	192000	96000	0	0	0	0	192000	96000

II.1.10

Kwota 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

II.1.11

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - okres sprawozdawczy 01.01.2025 - 31.12.2025

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie wg rodzaju i formy zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	nie dotyczy			
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
	Ogółem	0	0	0

II.1.12

Łączna kwota zabezpieczeń warunkowych w tym również udzielanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Łączna kwota zabezpieczeń warunkowych (w tym również udzielanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy - okres sprawozdawczy 01.01.2025 - 31.12.2025

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zabezpieczeń warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie wg formy i charakteru zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	nie dotyczy			
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
	Ogółem	0		0

II.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

Czynne i biernie rozliczenia okresowe za okres sprawozdawczy 01.01.2025 - 31.12.2025

nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzajów rozliczeń międzyokresowych	międzyokresowych wg stanu na	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów ogółem	0	0
4.	Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów ogółem	0,00	0,00

II.1.14

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji - okres sprawozdawczy 01.01.2025 - 31.12.2025

Lp.	Wyszczególnienie wg otrzymanych poręczeń i gwarancji	gwarancji niewykazanych w		otrzymanymi (niewykazanymi w	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	nie dotyczy				
2.					
3.					
4.					
5.					
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
 WYNAGRODZENIA 855 078,81
 DODATKOWE WYNAGRODZENIE ROCZNE 63 564,63

NAGRODY JUBILEUSZOWE	12 926,40
SKŁADKI ZUS	177 173,43
BADANIA LEKARSKIE	1 614,00
ZFŚS	27 234,00
RAZEM	1 137 591,27

II.1.16 Inne informacje

II.2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów - okres sprawozdawczy 01.01.2025 - 31.12.2025

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzajów zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	nie dotyczy					0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
6.						0,00	0,00
7.						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie okres sprawozdawczy

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym		ogółem	w tym	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	nie dotyczy						
2.							
3.							
4.							
5.							
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
nie dotyczy

II.2.4 Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonanie planu dochodów budżetowych
nie dotyczy

II.2.5 Inne informacje
nie dotyczy

II.3 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
nie dotyczy

GŁÓWNA KASJERKA
mgr Doroja Drab

Dyrektor
Zakładu Wodociągów i Kanalizacyjnego
w Wierzbicy
inż. Marcin Zgłobicki