

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
ZAKŁAD KOMUNALNY ul. Leśna 25 09-320 Biezuń ZAKŁAD KOMUNALNY w BIEZUNIU 09-320 Biezuń, ul. Leśna 25 tel. /23/ 659 02 35 NIP 544 822-32-41, Reg. 130954871 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		URZĄD MIASTA I GMINY BIEZUŃ ul. Warszawska 2 09-320 Biezuń	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	✓ 2 535 431,63	3 263 401,01	A. Fundusze	✓ 2 469 705,41	3 169 472,19
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	✓ 4 183 039,08	5 147 860,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe	✓ 2 535 431,63	3 263 401,01	II. Wynik finansowy netto (+,-)	✓ -1 713 333,67	-1 978 388,08
1. Środki trwałe	✓ 2 535 431,63	3 263 401,01	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	2 500,00	2. Strata netto (-)	✓ 1 713 333,67	1 978 388,08
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	✓ 2 535 431,63	2 283 798,94	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	977 102,07	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	✓ 109 755,82	131 968,32
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	✓ 109 755,82	131 968,32
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	✓ 21 152,72	28 471,91
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	✓ 5 629,00	7 662,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	✓ 23 434,16	30 157,71
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	✓ 38 205,15	47 654,63
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	✓ 15 112,74	16 428,55
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	✓	44 029,60	38 039,50	8. Fundusze specjalne	✓	6 222,05	1 593,52
I. Zapasy	✓	7 982,96	8 061,61	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	✓	6 222,05	1 593,52
1. Materiały	✓	7 982,96	8 061,61	8.2. Inne fundusze		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00				
II. Należności krótkoterminowe	✓	29 824,59	28 384,37				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	✓	29 689,18	28 037,36				
2. Należności od budżetów	✓	135,41	347,01				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00				
4. Pozostałe należności		0,00	0,00				
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	✓	6 222,05	1 593,52				
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	✓	6 222,05	1 593,52				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne		0,00	0,00				
5. Akcje lub udziały		0,00	0,00				
6. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00				
Suma aktywów	✓	2 579 461,23	✓ 3 301 440,51	Suma pasywów	✓	2 579 461,23	✓ 3 301 440,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Komunalnego w Bieżuniu

Zofia Zajdzińska
mgr Zofia Zajdzińska
(główny księgowy)

Jan 09 27
(rok, miesiąc, dzień)

Zakład Komunalny w Bieżuniu
Robert Piwowarski
mgr inż. Robert Piwowarski

(kierownik jednostki)

ZAKŁAD KOMUNALNY ul. Leśna 25 09-320 Biezuń ZAKŁAD KOMUNALNY w BIEZUNIU 09-320 Biezuń, ul. Leśna 25 tel. /23/ 659 02 35 022-32-41.1. Reg. 130954871 Numer identyfikacyjny REGON 130954871		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		Adresat URZĄD MIASTA I GMINY BIEZUŃ ul. Warszawska 2 09-320 Biezuń	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	✓ 269 479,89	✓ 330 453,18		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	✓ 269 479,89	330 453,18		
B.	Koszty działalności operacyjnej	✓ 1 988 630,13	✓ 2 317 766,60		
I.	Amortyzacja	✓ 391 290,60	443 108,54		
II.	Zużycie materiałów i energii	✓ 260 445,07	205 130,17		
III.	Usługi obce	✓ 79 551,03	76 687,15		
IV.	Podatki i opłaty	✓ 196 301,00	196 577,00		
V.	Wynagrodzenia	✓ 861 709,48	1 148 547,18		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	✓ 197 200,15	245 744,96		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	✓ 2 132,80	1 971,60		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	✓ -1 719 150,24	✓ -1 987 313,42		
	Pozostałe przychody operacyjne	✓ 7 666,08	✓ 10 176,62		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	✓ 7 666,08	10 176,62		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	✓ 1 849,51	✓ 1 256,83		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	✓ 1 849,51	1 256,83		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	✓ -1 713 333,67	✓ -1 978 393,63		
G.	Przychody finansowe	0,00	✓ 5,55		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	0,00		
III.	Inne	0,00	5,55		

H.	Koszty finansowe		0,00	0,00
I.	Odsetki		0,00	0,00
II.	Inne		0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	✓	-1 713 333,67	✓ -1 978 388,08
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)	✓	-1 713 333,67	✓ -1 978 388,08

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Komunalnego w Bieżuniu

(główny księgowy)
mgr Zbigniew Zajączkowski

2015.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Zakładu Komunalnego w Bieżuniu
mgr inż. Robert Piwoński

(kierownik jednostki)

ZAKŁAD KOMUNALNY ul. Leśna 25 09-320 Biezuń		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat URZĄD MIASTA I GMINY BIEZUŃ ul. Warszawska 2 09-320 Biezuń	
ZAKŁAD KOMUNALNY w BIEZUNIU 09-320 Biezuń, ul. Leśna 25 tel. /23/ 659 02 35 REGON 130954871-022-32-41, Reg. 130954871		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	✓ 4 281 266,35	✓ 4 183 039,08		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	✓ 1 566 739,03	3 021 315,87		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	✓ 1 566 739,03	1 850 237,95		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	1 171 077,92		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	✓ 1 664 966,30	2 056 494,68		
2.1.	Strata za rok ubiegły	✓ 1 381 380,55	1 713 333,67		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	✓ 283 585,75	343 161,01		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	✓ 4 183 039,08	✓ 5 147 860,27		
	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	✓ -1 713 333,67	✓ -1 978 388,08		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	✓ 1 713 333,67	1 978 388,08		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	✓ 2 469 705,41	✓ 3 169 472,19		

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Komunalnego w Biezuńiu

Zofia Zajączkowska
mgr Zofia Zajączkowska
(główny księgowy)

31.12.2024

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Zakładu Komunalnego w Biezuńiu
Robert Piwowarski
mgr inż. Robert Piwowarski

(kierownik jednostki)

ZAKŁAD KOMUNALNY

w BIEŻUNIU

09-320 Biezuń, ul. Leśna 25

tel. /23/ 659 02 35

NIP 611.022.32-41, Reg. 130954871

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZAKŁAD KOMUNALNY
1.2	siedzibę jednostki
	Biezuń
1.3	adres jednostki
	ul. Leśna 25, 09-320 Biezuń
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2024 - 31-12-2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego przy zastosowaniu zasady ciągłości.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków szacuje się według ceny nabycia, otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji, otrzymane na podstawie darowizny wprowadza się do ewidencji w wartości rynkowej na dzień nabycia. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia, kosztów wytworzenia, a także w inny zgodny z polityką rachunkowości /w zależności od tego w jaki sposób Zakład nabył środek trwały/. Wartość początkowa środków trwałych może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku aktualizacji wyceny. Umorzenie nalicza się od wartości początkowej od następnego miesiąca po miesiącu, w którym środki te zostały przyjęte do użytkowania. Odpisy dokonywane są jednorazowo za cały rok na dzień 31 grudnia. Niskowartościowe składniki majątku umarza się jednorazowo i uznaje za koszt w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</p>
5.	inne informacje
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
	Konto 011: na dzień 01.01.2024r. - 8.707.677,41 zwiększenia - 1.208.317,75, na dzień 31.12.2024r. - 9.915.995,16. Konto 071: na dzień 01.01.2024r. - 6.172.245,78, umorzenie za rok 2024 - 480.348,37, na dzień 31.12.2024r. - 6.652.594,15. Konto 020: na dzień 01.01.2024r.- 1.925,70, zwiększenia-nie wystąpiły, na dzień 31.12.2024r.- 1.925,70.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze FŚS - 35.858,00, badania lekarskie pracowników - 1.900,00, nagroda jubileuszowa - 24.675,72, odprawa emerytalna - 70.978,38, dofinansowanie do zakupu okularów, ekwiwalent za pranie i używanie odzieży własnej oraz obuwia roboczego, zakup rękawic, kamizelek, zakup wody i herbaty - 10.422,58
1.16.	inne informacje
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Komunalnego w Bieżuniu

[Signature]
mgr ~~Zofia Zajdzińska~~

(główny księgowy)

2025.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

KASOWY
Zakładu Komunalnego w Bieżuniu
[Signature]
mgr inż. Robert Piwowarski
(kierownik jednostki)