

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 9680683160	2. Numer identyfikacyjny REGON REGON 250637695	sprawozdanie wersja v1-0
--	---	--------------------------

## Sprawozdanie finansowe samorządowego zakładu budżetowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		26.03.2026	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2025	Data do	31.12.2025
Dane identyfikujące jednostkę sprawozdawczą			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy <b>ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W BLIZANOWIE</b>			
Adres siedziby albo miejsca zamieszkania			
Kraj	<b>POLSKA</b>	Województwo	<b>WIELKOPOLSKIE</b>
Powiat	<b>KALISKI</b>	Gmina	<b>BLIZANÓW</b>
Ulica		Nr domu	<b>5A</b>
		Nr lokalu	
Miejscowość	<b>BLIZANÓW DRUGI</b>	Kod pocztowy	<b>62-814</b>
Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości			
Liczba etatów	<b>24,00</b>		
Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązкови badania przez biegłego rewidenta:			
<input type="checkbox"/> tak		<input checked="" type="checkbox"/> nie	
Adresat			
<b>WÓJTY GMINY BLIZANÓW</b>			

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W BLIZANOWIE BLIZANÓW DRUGI 5A 62-814 REGON: 250637695 ..... Numer identyfikacyjny REGON	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				WÓJTY GMINY BLIZANÓW	
	sporządzony na dzień ..... 2025-12-31 .....					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	20 748 115,83	19 802 890,33	<b>A. Fundusze</b>	21 271 115,83	20 328 890,33	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	21 255 011,76	20 414 670,64	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	20 748 115,83	19 802 890,33	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	16 104,07	-85 780,31	
<b>1. Środki trwałe</b>	20 748 115,83	19 782 996,23	1. Zysk netto (+)	16 104,07		
1.1. Grunty	254 400,25	254 653,86	2. Strata netto (-)	0,00	-85 780,31	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 349 258,36	19 015 290,83	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	91 093,16	118 030,41	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	53 364,06	395 021,13	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	532 420,78	373 698,95	
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	19 894,10	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00	
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	386 320,78	373 698,95	
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	155 063,30	155 933,95	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	25 473,45	1 171,02	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	50 105,63	54 042,46	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	147 638,40	154 181,99	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	8 040,00	8 369,53	
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	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>B. Aktywa obrotowe</b>	1 055 420,78	899 698,95	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	146 100,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	267 607,33	315 101,71			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	136 296,59	190 088,32			
2. Należności od budżetów	131 310,74	124 728,55			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	284,84			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	787 813,45	584 597,24			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	787 813,45	584 597,24			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>21 803 536,61</b>	<b>20 702 589,28</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>21 803 536,61</b>	<b>20 702 589,28</b>

.....  
(główny księgowy)

2026.03.26  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W BLIZANOWIE BLIZANÓW DRUGI 5A 62-814 REGON: 250637695 ..... Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień ..... 2025-12-31 .....	WÓJTY GMINY BLIZANÓW .....	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		5 758 060,10	5 911 002,48
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		5 758 060,10	5 911 002,48
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		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		7 189 497,35	7 441 496,08
I. Amortyzacja		1 429 184,19	1 411 203,21
II. Zużycie materiałów i energii		2 186 576,65	2 278 613,36
III. Usługi obce		550 847,33	693 709,89
IV. Podatki i opłaty		160 309,86	163 439,57
V. Wynagrodzenia		2 291 574,83	2 302 993,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		516 482,56	521 102,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		54 521,93	70 433,99
VIII. Wartość sprzedanych towarów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-1 431 437,25	-1 530 493,60
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		1 520 499,83	1 596 971,56
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		1 520 499,83	1 596 971,56
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		49 057,86	169 022,90
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	165 724,10
II. Pozostałe koszty operacyjne		49 057,86	3 298,80
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		40 004,72	-102 544,94

<b>G. Przychody finansowe</b>	7 022,49	17 935,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	4 528,28	5 304,41
III. Inne	2 494,21	12 631,24
<b>H. Koszty finansowe</b>	5 449,69	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	5 449,69	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	41 577,52	-84 609,29
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	25 473,45	1 171,02
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	16 104,07	-85 780,31

.....  
(główny księgowy)

.....  
2026.03.26  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W BLIZANOWIE BLIZANÓW DRUGI 5A 62-814 REGON: 250637695	sporządzone na dzień ..... 2025-12-31	WÓJT Y GMIN Y BLIZANÓW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		22 629 661,06	21 255 011,76
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		10 246,92	483 327,13
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	16 104,07
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	465 724,10
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		10 246,92	1 498,96
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
1.9. 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)		1 384 896,22	1 323 668,25
2.1. Strata za rok ubiegły		50 607,96	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
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	1 245,35
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		1 334 288,26	1 322 422,90
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		21 255 011,76	20 414 670,64
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		16 104,07	-85 780,31
1. zysk netto (+)		16 104,07	
2. strata netto (-)			-85 780,31
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		21 271 115,83	20 328 890,33

.....  
(główny księgowy)

..... 2026.03.26 .....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Liczba dołączonych plików: 4

## INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1. nazwę jednostki

**Zakład Usług Komunalnych w Blizanowie**

1.2. siedzibę jednostki

**Siedziba mieści się w budynku komunalnym pod adresem: Blizanów Drugi 5a, 62-814 Blizanów, powiat: kaliski, województwo: wielkopolskie**

1.3. adres jednostki

**Blizanów Drugi 5a, 62-814 Blizanów, powiat: kaliski, województwo: wielkopolskie**

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki

**Przedmiotem działalności Zakładu jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców Gminy Blizanów w zakresie:**

**1) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania porządku oraz urządzeń sanitarnych**

**2) dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego**

**3) targowisk**

**4) zieleni gminnej i zadrzewień**

**5) gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi; w tym eksploatacji, konserwacji i remontów zasobów mieszkaniowych i lokali użytkowych w budynkach stanowiących własność Gminy**

**6) lokalnego transportu zbiorowego - dowozu uczniów do szkół, utrzymanie przystanków**

**7) kultury fizycznej i sportu, w tym utrzymywania terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych**

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

**od 01-01-2025 do 31-12-2025**

3. wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

**nie zawiera danych łącznych**

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

**Środki trwale i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł - amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację WNiP stosując stawkę 50%.**

**Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową, przyjęte są następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego.:**

- paliwo tankowane do środków transportu oraz maszyn specjalnych i innych urządzeń,
- olej opałowy w kotłach c.o.,
- węgiel i miął do kotłów c.o.,
- materiały biurowe, książki, publikacje i czasopisma,
- odzież i obuwie robocze,
- narzędzia wydane pracownikom,
- środki czystości oraz do utrzymania porządku w obiektach,
- materiały do budowy przyłączy wodociągowo - kanalizacyjnych,

**na ostatni dzień roku obrotowego nie podlegają inwentaryzacji i nie są ujmowane na koncie 310.**

**Nie prowadzi się gospodarki magazynowej w stosunku do powyższych składniki majątku obrotowego, w momencie zakupu księgowane są bezpośrednio w koszty z pominięciem konta 310.**

**Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.**

Odpisu aktualizującego należności dokonuje się jednorazowo na koniec roku obrotowego. Przesłankami będącymi podstawą ich ustalenia w stosunku do należności są m.in.: przyznane dłużnikom ulgi w spłacie zadłużenia (rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności), wreszcie postępowania cywilne w celu uzyskania sądowych nakazów zapłaty, należności są przedawnione, terminy zapłaty należności już minęły i pomimo wysyłanych upomnień i wezwań do zapłaty, zawiadomień o odcięciu dostaw wody, należności są zagrożone dużym prawdopodobieństwem nieściągalności (wątpliwe) - a wskazuje na to doświadczenie (historia dłużnika) z daną grupą odbiorców usług. Dokonywane odpisy aktualizujące nie zwalniają od działań zmierzających do ich wegzekwowania. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania, również tworzone są na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń. Rezerwy tworzy się na koniec roku, za który sporządza się sprawozdanie finansowe wówczas, gdy jest pewność lub istnieje duże prawdopodobieństwo, że w następnym roku obrachunkowym wystąpią zobowiązania, przy tym nieodzowne jest zaistnienie zdarzeń pozwalających przewidzieć pojawienie się w przyszłości konieczności zmniejszenia aktywów oraz są wiarygodne oszacowania kwot przyszłych zobowiązań.

5. inne informacje

Sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.

**1. Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące**

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

**Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A. I i A. II.1 bilansu)**

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (kol.4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (kol. 8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (kol. 3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 400,00	-	-	-	-	-	4 400,00	-	4 400,00	-
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	35 451,92	-	1 055,58	-	1 055,58	-	8 632,18	-	8 632,18	27 875,32
I.	Wartości niematerialne i prawne (wiersz 1+2)	39 851,92	-	1 055,58	-	1 055,58	-	13 032,18	-	13 032,18	27 875,32
1.1	Grunty	254 400,25	-	1 498,96	-	1 498,96	-	-	1 245,35	1 245,35	254 653,86
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 342 986,66	-	-	-	-	-	-	2 813,15	2 813,15	49 340 173,51
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 140 755,51	-	49 938,00	-	49 938,00	-	-	-	-	2 190 693,51
1.4	Środki transportu	1 116 937,20	-	395 892,00	-	395 892,00	-	-	-	-	1 512 829,20
1.5	Inne środki trwałe	400 181,35	-	38 172,95	-	38 172,95	-	44 067,18	-	44 067,18	394 287,12
II.	Środki trwałe (wiersz od 1.1 do 1.5)	53 255 260,97	-	485 501,91	-	485 501,91	-	44 067,18	4 058,50	48 125,68	53 692 637,20

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (kol.14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (kol. 18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (kol. 13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			Stan na początek roku obrotowego (kol.3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (kol. 12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 400,00	-	-	-	-	-	4 400,00	-	4 400,00	-	-	-
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	35 451,92	-	1 055,58	-	1 055,58	-	8 632,18	-	8 632,18	27 875,32	-	-
I.	Wartości niematerialne i prawne (wiersz 1+2)	39 851,92	-	1 055,58	-	1 055,58	-	13 032,18	-	13 032,18	27 875,32	-	-
1.1	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	254 400,25	254 653,86
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 993 728,30	-	1 333 967,53	-	1 333 967,53	-	-	-	-	30 327 695,83	20 349 258,36	19 012 477,68
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 049 662,35	-	23 000,75	-	23 000,75	-	-	2 813,15	2 813,15	2 069 849,95	91 093,16	120 843,56
1.4	Środki transportu	1 063 573,14	-	54 234,93	-	54 234,93	-	-	-	-	1 117 808,07	53 364,06	395 021,13
1.5	Inne środki trwałe	400 181,35	-	38 172,95	-	38 172,95	-	44 067,18	-	44 067,18	394 287,12	-	-
II.	Środki trwałe (wiersz od 1.1 do 1.5)	32 507 145,14	-	1 449 376,16	-	1 449 376,16	-	44 067,18	2 813,15	46 880,33	33 909 640,97	20 748 115,83	19 782 996,23

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 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)

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie objętego odpisem aktualizującym	Wartość początkowa należności - stan na początek roku obrotowego	Zmiana odpisów w ciągu roku obrotowego				Wartość końcowa odpisów na koniec roku obrotowego (kol.4+5-6)	Wartość końcowa należności - stan na koniec roku obrotowego
			Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie za zbędne (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Należności z tytułu dostaw i usług ( poz. II 1. bilansu)	172 500,53	36 203,94	-	-	- 36 203,94	-	190 088,32
2	Należności z tytułu dostaw i usług ( poz. II 4. bilansu)	11 441,04	11 441,04	-	-	- 4,00	11 437,04	11 437,04

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

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia / utworzenie (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	przyszłe prawdopodobne zobowiązania	146 100,00	0,00	0,00	146 100,00	0,00

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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 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 łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych 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 kwote 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

<b>L.p.</b>	<b>Wartość świadczeń pracowniczych wypłacanych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</b>	<b>Kwota</b>
<b>1</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników (w tym DWR)	<b>2 179 142,12</b>
	w tym:	
	nagrody jubileuszowe	36 065,90
	odprawy emerytalne/rentowe	-
	ekwiwalenty za urlop	-
<b>2</b>	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	<b>73 811,00</b>
<b>3</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	<b>50 040,00</b>
<b>4</b>	Składki ZUS: Emerytalne, Rentowe, Wypadkowe; Fundusz Pracy; Fundusz Emerytur Pomostowych	<b>441 701,36</b>
<b>5</b>	Składki na PFRON	-
<b>6</b>	Odpisy na ZFŚS	<b>78 524,70</b>
<b>7</b>	Inne świadczenia pracownicze	<b>26 622,87</b>
<b>Ogółem</b>		<b>2 849 842,05</b>

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

**nie dotyczy**

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

**otrzymane odszkodowania z polis ubezpieczeniowych z tytułu szkód w mieniu (USZKODZENIE TURBINY W SBR2 W OŚ ZAGORZYN ) - 59 239,54 zł**

2.4. informacje 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**

Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Blizanów

Tabela Nr 1. Wzajemne należności i zobowiązania występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST- rok 2025

L.p.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowymi i budżetem JST		
		JST/organ	GOPS Blizanów
<b>NALEŻNOŚCI</b>			
<b>I</b>	<b>Należności wg pozycji bilansowych</b>	-	-
1	Należności długoterminowe (A.III)		
2	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)		
3	Należności od budżetów (B.II.2)		
4	Pozostałe należności (B.II.4)		
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)		
6	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej		
<b>Ogółem</b>		-	-
<b>ZOBOWIĄZANIA</b>			
<b>II</b>	<b>Zobowiązania wg pozycji bilansowych</b>	-	-
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)		
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)		
3	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)		
4	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)		
5	Sumy obce (D.II.6)		
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)		
7	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej		
<b>Ogółem</b>		-	-

Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Blizanów

Tabela Nr 2. Wzajemne przychody i koszty występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST - rok 2025

L.p.	Wspólne rozliczenia między jednostkami budżetowymi i budżetem JST	JST/organ	GOPS Blizanów	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Blizanowie Drugim	Zespół Szkół w Jankowie Pierwszym	Zespół Szkół w Piotrowie
<b>PRZYCHODY</b>						
<b>I</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>969 611,94</b>	<b>42 829,81</b>	<b>7 166,62</b>	<b>9 793,72</b>	<b>17 853,07</b>
1	Przychody z tytułu dochodów budżetowych A.VI	969 611,94	42 829,81	7 166,62	9 793,72	17 853,07
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	-	-	-	-	-
<b>OGÓŁEM</b>		<b>969 611,94</b>	<b>42 829,81</b>	<b>7 166,62</b>	<b>9 793,72</b>	<b>17 853,07</b>
<b>KOSZTY</b>						
<b>II</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>9 023,12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1	Amortyzacja B.I.	-	-	-	-	-
2	Zużycie materiałów i energii B.II.	-	-	-	-	-
3	Usługi obce B.III.	-	-	-	-	-
4	Podatki i opłaty B.IV.	9 023,12	-	-	-	-
5	Wynagrodzenia B.V.	-	-	-	-	-
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników B.VI.	-	-	-	-	-
7	Pozostałe koszty rodzajowe B.VII.	-	-	-	-	-
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów B.VIII.	-	-	-	-	-
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu B.IX.	-	-	-	-	-
10	Pozostałe obciążenia B.X.	-	-	-	-	-
<b>OGÓŁEM</b>		<b>9 023,12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III</b>	<b>Inna pozycja nieuwzględniona powyżej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Blizanów

Tabela Nr 3. Wzajemne rozliczenia z jednostkami dotyczące: nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST - rok 2025

L.p.	Wspólne rozliczenia między jednostkami budżetowymi i budżetem JST	w zł				
		JST/organ	GOPS Blizanów	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Blizanowie Drugim	Zespół Szkół w Jankowie Pierwszym	Zespół Szkół w Piotrowie
<b>I</b>	<b>Zwiększenie funduszu (z tytułu) I.1.</b>					
1	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne I.1.6.	1 498,96	-			
a	działka grunt pod przepompownią ścieków w m. Blizanówek (od K. Adamiak pow. 10m2) otrzymana od UG dnia 31.01.2025	1 498,96	-			
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej (dotacja celowa z 23.07.2025 na zakup autobusu) I.1.4	300 000,00				
	<b>Ogółem</b>	<b>301 498,96</b>	<b>-</b>			
<b>II</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>					
1	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych I.2.6.	1 245,35				
	działka grunt pod budynkiem w m. Żegocin 19b dz. nr 182/3 przekazana do UG dnia 31.03.2025	1 245,35				
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	-				
	<b>Ogółem</b>	<b>1 245,35</b>	<b>-</b>			

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2026-03-26 14:43:43	Renata Kubisiak
2026-03-26 14:44:16	Paweł Siuda