

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W DŁUTOWIE		GMINA DŁUTÓW
ul. Polna 2 95-081 Dłutów		Wysłać bez pisma przewodniego 8CA6EFBE85C1C3D3
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	
590585905		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	7 272 887,44	22 504 763,44	A Fundusz	7 308 101,05	22 526 464,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 055 216,22	23 408 192,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	7 272 887,44	22 504 763,44	A.II Wynik finansowy netto (+, -)	-747 115,17	-881 727,96
A.II.1 Środki trwałe	7 272 887,44	22 504 763,44	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-747 115,17	-881 727,96
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	7 272 887,44	21 853 311,29	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	294 903,99	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	356 548,16	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 475,64	61 645,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	51 475,64	61 645,92
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34,44	7 507,62
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	7 592,67	8 231,48
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 049,78	41 513,16

Anna Kudra
(główny księgowy)

2025-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Dominika Kosiela
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

8CA6EFBE85C1C3D3

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 449,06	4 259,05
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	86 689,25	83 346,52	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	349,69	134,61
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	349,69	134,61
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	56 626,83	45 637,90			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	50 920,42	41 642,50			
B.II.2 Należności od budżetów	3 460,91	2 403,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 245,50	1 592,40			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 062,42	37 708,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	30 062,42	37 708,62			
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			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna Kudra
(główny księgowy)

2025-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Dominika Kosiela
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

8CA6EFBE85C1C3D3

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	7 359 576,69	22 588 109,96	Suma pasywów	7 359 576,69	22 588 109,96

 Anna Kudra
 (główny księgowy)

 2025-03-26
 (rok, miesiąc, dzień)
 8CA6EFBE85C1C3D3

 Dominika Kosiela
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Kudra
(główny księgowy)

2025-03-26
(rok, miesiąc, dzień)
8CA6EFBE85C1C3D3

Dominika Kosiela
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W DŁUTOWIE ul. Polna 2 95-081 Dłutów Numer identyfikacyjny REGON 590585905		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: GMINA DŁUTÓW Wysłać bez pisma przewodniego A0B73BCE302FD8B9 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		954 402,86	1 234 105,69
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		954 402,86	1 234 105,69
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		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 706 016,62	2 122 931,51
B.I. Amortyzacja		707 948,42	868 214,95
B.II. Zużycie materiałów i energii		232 156,12	353 490,97
B.III. Usługi obce		103 848,09	143 319,76
B.IV. Podatki i opłaty		481,00	492,00
B.V. Wynagrodzenia		501 821,35	579 132,08
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		121 304,51	137 938,62
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		38 457,13	40 343,13
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)		-751 613,76	-888 825,82
D. Pozostałe przychody operacyjne		150,00	13 255,37
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		150,00	13 255,37
E. Pozostałe koszty operacyjne		1,00	10 678,58

Anna Kudra
główny księgowy

2025-03-26
rok, miesiąc, dzień

Dominika Kosiela
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	1,00	2,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	10 676,58
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-751 464,76	-886 249,03
G.	Przychody finansowe	4 349,59	4 521,07
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 349,59	4 521,07
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)	-747 115,17	-881 727,96
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)	-747 115,17	-881 727,96

Anna Kudra
główny księgowy

2025-03-26
rok, miesiąc, dzień

Dominika Kosiela
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Kudra
główny księgowy

2025-03-26
rok, miesiąc, dzień

Dominika Kosiela
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W DŁUTOWIE		GMINA DŁUTÓW	
ul. Polna 2 95-081 Dłutów			
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
590585905		C659012BD79EDE4B	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 364 459,23	8 055 216,22
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 389 962,88	16 100 090,95
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
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	1,00	2,00
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	1 389 961,88	16 100 088,95
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)	699 205,89	747 115,17
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	699 205,89	747 115,17
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	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 055 216,22	23 408 192,00

Anna Kudra
główny księgowy

2025-03-26
rok, miesiąc, dzień

Dominika Kosiela
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-747 115,17	-881 727,96
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-747 115,17	-881 727,96
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	7 308 101,05	22 526 464,04

Anna Kudra
główny księgowy

2025-03-26
rok, miesiąc, dzień

Dominika Kosiela
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Kudra
główny księgowy

2025-03-26
rok, miesiąc, dzień

Dominika Kosiela
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Usług Komunalnych
1.2	siedzibę jednostki
	Dłutów ul. Polna 2
1.3	adres jednostki
	Dłutów ul. Polna 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności zakładu są sprawy z zakresu: - zaopatrzenia w wodę: - odprowadzania i oczyszczania ścieków komunalnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW Środki trwałe i WNiP - wg cen nabycia - z wyceny wynikającej z decyzji. Amortyzacja: - metoda liniowa Środki trwałe w budowie: - cena nabycia lub koszt wytworzenia Należności: - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, Roszczenia i zobowiązania: - w kwocie wymaganej zapłaty Środki pieniężne: - w wartości nominalnej Kredyty i pożyczki: - w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o.r. Rezerwy na zobowiązania: - w wiarygodnie oszacowanej wartości Fundusze specjalne: - w wartości nominalnej Rozliczenia międzyokresowe: - w wartości nominalnej Wynik finansowy - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji
5.	
II	

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
1.1.	w/w informację przedstawia tabela nr 1 i nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	brak danych
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
	brak danych
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)
	Odpis aktualizujący należności z tytułu odsetek : stan na początek roku 0,00 zł zmniejszenie 0,00 zł stan na koniec roku 0,00 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych 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 - 0,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat - 0,00 zł
c)	powyżej 5 lat - 0,00 zł
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nei dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	dwie nagrody jubileuszowe - 13 550,40 zł, ekwiwalent za urlop dla Kierownika ZUK - 9 757,54 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak danych
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
	brak danych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak danych
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych
	brak danych
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)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kudra

(rok, miesiąc, dzień)

26.03.2025 r.

Zakład Usług Komunalnych
w Dłutowie
KIEROWNIK
mgr inż. Dominika Kosiela

ie

Tabela nr 1 - Zmiany stanu wartości rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych za 2024 rok

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przesunięcia*	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne
I.	Środki trwałe	17 253 307,32		2,00	16 100 088,95					
1	Grunty									
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 122 149,30		2,00	15 437 359,38					
3	Urządzenia techniczne i maszyny	131 158,02			306 181,41					
4	Środki transportu									
5	Inne środki trwałe				356 548,16					
II	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
III	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
IV	Wartości niematerialne i prawne									
	SUMA (I+II+III+IV)	17 253 307,32		2,00	16 100 088,95					
										33 353 398,27

* dotyczy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

26.03.2025
mgr inż. Dominika Kosiela
Zakład Usług Komunalnych w Dłutowie
PIEROTOW

ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH
95-081 Dłutów, ul. Polna 2
powiat pabianicki, woj. łódzkie
tel./fax 44 634-06-37
NIP 769177366; Regon 550185905

Tabela nr 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych za 2024 rok

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja a roczna)	przesunięcia*	inne	aktualizacja	rozchód	przesunięcia*	inne	
I.	Umorzenie środków trwałych	9 980 419,88		868 214,95							10 848 634,83
1	Umorzenie gruntów	0,00									0,00
2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	9 849 261,86		856 937,53							10 706 199,39
3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	131 158,02		11 277,42							142 435,44
4	Umorzenie środków transportu										
5	Umorzenie innych środków trwałych										
II	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych										
SUMA (I+II)		9 980 419,88		868 214,95							10 848 634,83

* dotyczy przesunięć wewnątrzgrupnych pomiędzy grupami wartości

* dotyczy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

26.03.2025
Zakład Usług Komunalnych w Dłutowie
mgr inż. Dominika Kosiela