

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres

01.01.2025 r. – 31.12.2025 r.

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DĄBRÓWCE
UL.TADEUSZA KOŚCIUSZKI 14, 05-252 DĄBRÓWKA

Oświadczam, że:

1. Sprawozdanie Zakładu Gospodarki Komunalnej z siedzibą w Dąbrówce ul. Tadeusza Kościuszki 14 za rok 2025, na które składają się:

- 1) bilans,
- 2) rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- 4) informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Sporządzono dnia 26.03.2026 roku

Główny księgowy


Dyrektor/kierownik jednostki

Edyta
Lewando
wska

Elektronicznie
podpisany przez
Edyta Lewandowska
Data: 2026.03.27
09:21:59 +01'00'

Szymon
Węgrowski

Elektronicznie
podpisany przez
Szymon Węgrowski
Data: 2026.03.27
09:24:52 +01'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DĄBRÓWCE ul. Tadeusza Kościuszki 14 05-252 Dąbrówka	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Dąbrówka
		Wysłać bez pisma przewodniego F6C4FDF748538D49 
Numer identyfikacyjny REGON 140043340	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	422 240,92	369 242,14	A Fundusz	249 624,21	228 570,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	936 051,70	502 826,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	422 240,92	369 242,14	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-686 427,49	-274 255,75
A.II.1 Środki trwałe	422 240,92	369 242,14	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-686 427,49	-274 255,75
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	88 315,62	85 061,40	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	333 925,30	284 180,74	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	239 126,98	233 156,12
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	239 126,98	233 156,12
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	109 247,34	96 472,42
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 281,00	10 054,86
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 936,77	44 504,83
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	74 753,70	74 445,91

Edyta Lewandowska
(główny księgowy)

2026-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

Szymon Węgrowski
(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	1 908,17	7 678,10
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	66 510,27	92 484,69	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	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	65 834,43	86 267,39		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	39 809,70	75 923,25		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	23 407,23	0,00		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	2 617,50	10 344,14		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	675,84	6 217,30		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	0,00	0,00		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	675,84	6 217,30		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

Edyta Lewandowska

2026-03-23

Szymon Węgrowski

(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	488 751,19	461 726,83	Suma pasywów	488 751,19	461 726,83

Edyta Lewandowska

(główny księgowy)

2026-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

Szymon Węgrowski

(kierownik jednostki)

Edyta Lewandowska


(główny księgowy)

2026-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

Szymon Węgrowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DĄBRÓWCE ul. Tadeusza Kościuszki 14 05-252 Dąbrówka	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina Dąbrówka
Numer identyfikacyjny REGON 140043340		9ECB9A1D49C4E7F2 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
Wyszczególnienie		Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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

Edyta Lewandowska
(główny księgowy)

2026.03.27
rok mies. dzień

Szymon Węgrowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Edyta Lewandowska
(główny księgowy)

2026.03.27
rok mies. dzień

Szymon Węgrowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DĄBRÓWCE
1.2	Siedzibę jednostki
	POK. NR 9 i 16 W BUDYNKU URZĘDU GMINY DĄBRÓWKA
1.3	Adres jednostki
	TADEUSZA KOŚCIUSZKI 14, 05-252 DĄBRÓWKA
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Zakład Gospodarki Komunalnej działa jako jednostka budżetowa na podstawie uchwały Rady Gminy Dąbrówka o powołaniu jednostki budżetowej UCHWAŁA NR XXXVI/234/2006 z dnia 14 marca 2006 r.</p> <p>1. Przedmiotem działalności podstawowej Z.G.K. jest:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania ścieków i przeróbki osadów ściekowych, w szczególności: <ul style="list-style-type: none"> - eksploatacja i konserwacja wodociągów gminnych oraz stacji uzdatniania wody; - eksploatacja i konserwacja gminnej sieci kanalizacyjnej oraz oczyszczalni ścieków. - utrzymanie i konserwacja zieleni komunalnej. - administrowanie, utrzymanie i konserwacja gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej w tym komunalnych zasobów mieszkaniowych. - organizacja robót publicznych. - wykonywanie zadań określonych w planach jednostki nadrzędnej
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<p>Od 01 stycznia 2025 do 31 grudnia 2025 roku</p> <p><i>Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego</i></p>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł do 10.000,00 zł zaliczane są do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonywane są jednorazowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe w miesiącu przyjęcia do używania. 2. Wyposażenie do 3.500,00 zł nie jest ujmowane jako środek trwały, nie podlega ewidencji ilościowej, ani wartościowej. Zakupy te podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie. Wyjątek stanowi wyposażenie stanowisk pracy w urzędzenia poniżej kwoty 3.500,00 złotych w celu ich prawidłowego rozliczenia w drodze inwentaryzacji oraz zakup sprzętu komputerowego oraz akcesoriów informatycznych, które podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonywane są od nich odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Odpisy dokonywane są według stawek określonych w <u>ustawie</u> z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarzane są wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. 4. Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 5. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej wg cen zakupu, tj. koszt ich zakupu zalicza się w całości do kosztów okresu którego dotyczą. Koszt zakupu środków żywności zalicza się w całości do kosztów na podstawie zestawień przychodów i rozchodów poszczególnych rodzajów materiałów. 6. Należności i zobowiązania wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. 7. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie kalkulacyjnym zespołu „5” oraz w układzie rodzajowym zespołu „4”. W przypadku kosztów przechodzących z roku na rok przyjmuje się, że opłacone z góry prenumeraty, ubezpieczenia itp. zalicza się do okresu w którym nastąpił wydatek. 8. Do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego zgodnie z zasadą memoriału określoną w art.6 ust 1 ustawy o rachunkowości ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok budżetowy, dostarczone do księgowości w terminie do 31 stycznia kolejnego roku budżetowego. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym.
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
	DANE : TABELA NR 1
1.2.	Aktualna wartość rynkowa 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
	0,00
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0,00
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
	0,00
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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)
	DANE TABELA NR 2
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
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
	BRAK

b)	Powyżej 3 do 5 lat
	BRAK
c)	Powyżej 5 lat
	BRAK
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
	BRAK
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	BRAK
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
	BRAK
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
	BRAK
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	BRAK
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	WYPŁACONO W ROKU 2025 : - NAGRODY JUBILEUSZOWE – 39.770,31 - ODPRAWY EMERYTALNE – 83.568,00
1.16.	Inne informacje
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	BRAK
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

2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	BRAK
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
	NIE DOTYCZY
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
3.1	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - arkusz wyłączeń - TABELA nr 3
3.2	Zakład Gospodarki Komunalnej pokrywa swoje wydatki bezpośrednio z budżetu Gminy Dąbrówka a pobrane dochody odprowadza na rachunek dochodów Gminy Dąbrówka.

(Główny księgowy)

(Dyrektor jednostki)

**Edyta
Lewando
wska**

Elektronicznie
podpisany przez
Edyta Lewandowska
Data: 2026.03.27
09:22:31 +01'00'

**Szymon
Węgrow
ski**

Elektronicznie
podpisany przez
Szymon Węgrowski
Data: 2026.03.27
09:24:24 +01'00'

TABELA NR 1

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie /Inne przychody		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie /Inne przychody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	125 262,67				0,00				0,00	125 262,67
2.	ŚRODKI TRWAŁE	609 330,74	0,00	58 300,00	22 990,00	81 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690 620,74
1)	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
2)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
3)	Urządzenia techniczne i maszyny	146 496,99			22 990,00	22 990,00		0,00		0,00	169 486,99
4)	Środki transportu	462 833,75		58 300,00		58 300,00				0,00	521 133,75
5)	Inne środki trwałe	0,00				0,00				0,00	0,00
3.	DOBRA KULTURY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM ŚRODKI TRWAŁE (2+3)	734 593,41	0,00	58 300,00	22 990,00	81 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	815 883,41
4.	WYPOSAŻENIE	167 858,75		3 996,71		3 996,71		833,00		833,00	171 022,46
5.	ZBIORY BIBLIOTECZNE					0,00				0,00	0,00
	RAZEM MAJĄTEK TRWAŁY (1+2+3+4+5)	902 452,16	0,00	62 296,71	22 990,00	85 286,71	0,00	833,00	0,00	833,00	986 905,87

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne/ umorzenia jednorazowe				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
125 262,67		0,00		0,00		125 262,67	0,00	0,00
187 089,82	0,00	134 288,78	0,00	134 288,78	0,00	321 378,60	422 240,92	369 242,14
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
58 181,37		26 244,22	0,00	26 244,22		84 425,59	88 315,62	85 061,40
128 908,45		108 044,56	0,00	108 044,56		236 953,01	333 925,30	284 180,74
				0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
312 352,49	0,00	134 288,78	0,00	134 288,78	0,00	446 641,27	422 240,92	369 242,14
167 858,75	0,00	0,00	3 996,71	3 996,71	833,00	171 022,46	0,00	0,00
	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
480 211,24	0,00	134 288,78	3 996,71	138 285,49	833,00	617 663,73	422 240,92	369 242,14

TABELA NR 2

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowe go
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu umów cywilnoprawnych	76954,87	49687,51	0	76954,87	49687,51
2.	Odpis odsetek od należności wątpliwych	20837,5	5698,54	0	20837,5	5698,54
3.						
4.						
	Razem	97792,37	55386,05	0	97792,37	55386,05

Tabela nr 5
Zestawienie zmian w funduszu

Jednostka organizacyjna	Środki na inwestycje (I.1.4.)	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne (I.1.6.)	Inne zwiększenia (I.1.10)	Dotacje i środki na inwestycje (I.2.4)	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych (I.2.6)	Inne zmniejszenia (I.2.9)	Uwagi /Wyjaśnienia
URZĄD GMINY	0	14.675,28	0	0	0	186.137,19	poz I.2.9 vat z dochodów przekazany do UG
....							
Ogółem	0	14.675,28	0	0	0	186.137,19	0

(Główny księgowy)


(Dyrektor jednostki)

Edyta
Lewandowska
a

Elektronicznie podpisany
przez Edyta Lewandowska
Data: 2026.03.27 09:22:55
+01'00'

Szymon
Węgrowski

Elektronicznie podpisany
przez Szymon Węgrowski
Data: 2026.03.27 09:23:50
+01'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DĄBRÓWCE ul. Tadeusza Kościuszki 14 05-252 Dąbrówka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina Dąbrówka	
Numer identyfikacyjny REGON 140043340		Wysłać bez pisma przewodniego 36011544B04C5820 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	812 935,73	936 051,70	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 281 899,70	3 274 076,85	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 825 006,91	3 259 401,57	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	456 892,79	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	0,00	14 675,28	
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)	4 158 783,73	3 707 302,09	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	974 062,40	686 427,49	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 494 284,37	2 834 737,41	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	456 892,79	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	31 254,77	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	202 289,40	186 137,19	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	936 051,70	502 826,46	

Edyta Lewandowska
główny księgowy

2026-03-25
rok, miesiąc, dzień

Szymon Węgrowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-686 427,49	-274 255,75
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-686 427,49	-274 255,75
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	249 624,21	228 570,71

Edyta Lewandowska
główny księgowy

2026-03-25
rok, miesiąc, dzień


Szymon Węgrowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Edyta Lewandowska
główny księgowy

2026-03-25
rok, miesiąc, dzień

Szymon Węgrowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DĄBRÓWCE ul. Tadeusza Kościuszki 14 05-252 Dąbrówka		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Dąbrówka	
Numer identyfikacyjny REGON 140043340			Wysłać bez pisma przewodniego F016230F086D4033 	
			sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 469 602,23	2 848 145,13
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 469 602,23	2 848 145,13
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		3 085 813,12	3 137 994,27
B.I.	Amortyzacja		24 484,59	67 674,06
B.II.	Zużycie materiałów i energii		794 857,94	718 113,46
B.III.	Usługi obce		372 441,95	381 826,68
B.IV.	Podatki i opłaty		40 396,00	43 547,60
B.V.	Wynagrodzenia		1 508 063,57	1 569 522,95
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		332 187,07	343 765,52
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		13 382,00	13 544,00
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)		-616 210,89	-289 849,14
D.	Pozostałe przychody operacyjne		27 620,31	136 585,74
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		27 620,31	136 585,74
E.	Pozostałe koszty operacyjne		80 069,76	102 051,46

Edyta Lewandowska
główny księgowy

2026-03-23
rok, miesiąc, dzień

Szymon Węgrowski
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	80 069,76	102 051,46
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-668 660,34	-255 314,86
G.	Przychody finansowe	3 685,13	3 773,78
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 685,13	3 773,78
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	21 452,28	22 714,67
H.I.	Odsetki	21 452,28	22 714,67
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-686 427,49	-274 255,75
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)	-686 427,49	-274 255,75

Edyta Lewandowska
główny księgowy

2026-03-23
rok, miesiąc, dzień

Szymon Węgrowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Edyta Lewandowska
główny księgowy

2026-03-23
rok, miesiąc, dzień

Szymon Węgrowski
kierownik jednostki

SJO BeSTia

F016230F086D4033