


|   |   |  |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>KOMUNALNY USŁUGOWY ZAKŁAD<br/>GOSPODARCZY W KLUCZEWSKU</b><br><br>ul. Spółdzielcza 12<br>29-120 Kluczewsko | <b>BILANS</b><br><br>jednostki budżetowej | Adresat:<br><br>Wójt Gminy Kluczewsko  |
|   |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>8D3B26F06444816E<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>260738388</b>   | sporządzony<br>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  | 11 398 898,71         | 12 352 403,65       | A Fundusz   | 11 369 943,64         | 12 241 262,31       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 15 069 761,51         | 15 763 035,03       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 11 398 898,71         | 12 352 403,65       | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -3 699 817,87         | -3 521 772,72       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 11 398 898,71         | 12 352 403,65       | A.II.1 Zysk netto (+)   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty  | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)   | -3 699 817,87         | -3 521 772,72       |
| 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   | 10 972 657,03         | 12 023 459,31       | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 77 030,88             | 50 482,94           | B Fundusze placówek   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu   | 349 210,80            | 278 461,40          | 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                            | 186 193,67            | 229 102,57          |
| 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                                   | 186 193,67            | 229 102,57          |
| A.III Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 22 589,37             | 63 941,60           |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 12 605,00             | 12 387,00           |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 50 131,36             | 49 543,86           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 83 656,20             | 81 769,73           |

mgr Barbara Ewa Stanisław  
mgr Krzysztof Ławiński  
LM (główny księgowy)

2026-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

**D Y R E K T O R**

mgr m. Krzysztof Ławiński

(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  | 1 017,90              | 1 544,31            |
| 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  | 157 238,60            | 117 961,23          | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                |
| B.I Zapasy   | 20 149,04             | 55 625,52           | D.II.8 Fundusze specjalne  | 16 193,84             | 19 916,07           |
| B.I.1 Materiały  | 20 149,04             | 55 625,52           | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 16 193,84             | 19 916,07           |
| 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  | 120 895,72            | 42 419,64           |  | 0,00                  | 0,00                |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00                  | 0,00                |  | 0,00                  | 0,00                |
| B.II.2 Należności od budżetów  | 33 906,03             | 3 502,99            |  | 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  | 86 989,69             | 38 916,65           |  | 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   | 16 193,84             | 19 916,07           |  | 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   | 16 193,84             | 19 916,07           |  | 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                |

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Barbara Stanisiz

(główny księgowy)

2026-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

  
mgr Krzysztof Kawiński

(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                 |
|   |                       |                      |                     |                       |                      |
| <b>Suma aktywów</b>                           | <b>11 556 137,31</b>  | <b>12 470 364,88</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>11 556 137,31</b>  | <b>12 470 364,88</b> |

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Stanisz*  
mgr Barbara Stanisz

Barbara Ewa Stanisz

(główny księgowy)

2026-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

*Ławiński*  
mgr inż. Krzysztof Ławiński

Krzysztof Ławiński

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Bea*  
mgr Barbara Stanisł  
Barbara Ewa Stanisł


(główny księgowy)

2026-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Ławiński

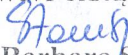
(kierownik jednostki)

|   |   |  |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>KOMUNALNY USŁUGOWY ZAKŁAD<br/>GOSPODARCZY W KLUCZEWSKU</b><br><br>ul. Spółdzielcza 12<br>29-120 Kluczewsko | <b>Wyciąg z danych zawartych w<br/>załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2025 r.</b> | Adresat:<br><br>Wójt Gminy Kluczewsko  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>260738388</b>   |   | <b>27D0DBC66268EE20</b><br> |

| 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Barbara Stanis

Barbara Ewa Stanis

(główny księgowy)

2026.03.25

rok mies. dzień

**D Y R E K T O R**

  
mgr inż. Krzysztof Ławiński

Krzysztof Ławiński

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Barbara Ewa Stanisz*  
mgr Barbara Stanisz  
Barbara Ewa Stanisz

(główny księgowy)

2026.03.25

rok mies. dzień

D Y R E K T O R

*Krzysztof Ławiński*  
mgr inż. Krzysztof Ławiński

Krzysztof Ławiński

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

|      |  |
|------|--|
| I.   | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:  |
| 1.   | Jednostka budżetowa  |
| 1.1  | nazwę jednostki  |
|      | <b>Komunalny Usługowy Zakład Gospodarczy w Kluczewsku</b>  |
| 1.2  | siedzibę jednostki   |
|      | Budynek Urzędu Gminy Kluczewsko  |
| 1.3  | adres jednostki  |
|      | Ul. Spółdzielcza 12; 29-120 Kluczewsko   |
| 1.4  | podstawowy przedmiot działalności jednostki  |
|      | Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody   |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  |
|      | 01.01.2025r. – 31.12.2025r.  |
| 3.   | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe  |
| 4.   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  |
|      | <p>Zasady (polityka) rachunkowości w Komunalnym Usługowym Zakładzie Gospodarczym w Kluczewsku prowadzone są na zasadach określonych przepisami ustawy o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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>Aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000 zł wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość brutto pomniejszona o wartość podatku VAT do odliczenia). Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji według stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Części i materiały służące naprawie środka trwałego odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. Pozostałe podwyższają wartość początkową środka trwałego.</p> <p>Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i ujmuje w się w ewidencji ilościowo- wartościowej.</p> <p>Pozostałe środki trwałe poniżej 1.000 zł oraz nisko-cenne – o charakterze wyposażenia stanowiące drobny sprzęt nie podlegają ewidencji ilościowo- wartościowej. Są to w szczególności: sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości i higieny pomieszczeń, sprzęt typu kuchennego, meble, dywany i akcesoria stanowiące wyposażenie pomieszczeń, artykuły biurowe oraz materiały i artykuły służące bieżącej konserwacji placówki.</p> |
|      | 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  |

| <b>Konto 011 Stan 01.01.2025</b> |   | <b>Zwiększenia</b>      | <b>Zmniejszenia</b>  | <b>Stan 31.12.2025</b> |
|----------------------------------|---|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Budynki Gr.1                     | 88 711,50   |                         |                      | 88 711,50              |
| Budowle Gr.2                     | 32 821 168,86   | 2 377 454,27            |                      | 35 198 623,13          |
| Maszyny i urządzenia Gr.3-6      | 842 969,19  |                         |                      | 842 969,19             |
| Środki transportowe Gr.7         | 1 460 654,00  |                         |                      | 1 460 654,00           |
| Razem:                           | 35 213 503,55   | 2 377 454,27            |                      | 35 590 957,82          |
| <b>Konto 013 Stan 01.01.2025</b> |   | <b>Zwiększenia</b>      | <b>Zmniejszenia</b>  | <b>Stan 31.12.2025</b> |
| Pozostałe środki trwałe          | 74 824,89   | 10 641,46               |                      | 85 466,35              |
| <b>Konto 020 Stan 01.01.2025</b> |   | <b>Zwiększenia</b>      | <b>Zmniejszenia</b>  | <b>Stan 31.12.2025</b> |
| Wartości niematerialne i prawne  | 16 073,75   |                         |                      | 16 073,75              |
| <b>Konto 071 Stan 01.01.2025</b> |   | <b>Umorzenie roczne</b> |                      | <b>Stan 31.12.2025</b> |
| Budynki Gr.1                     | 86 037,58   | 882,83                  |                      | 86 920,41              |
| Budowle Gr.2                     | 21 851 185,75   | 1 325 769,16            |                      | 23 176 954,91          |
| Maszyny i urządzenia Gr.3-6      | 765 938,31  | 26 547,94               |                      | 792 486,25             |
| Środki transportowe Gr.7         | 1 111 443,20  | 70 749,40               |                      | 1 182 192,60           |
| Razem:                           | 23 814 604,84   | 1 423 949,33            |                      | 25 238 554,17          |
| <b>Konto 072 Stan 01.01.2025</b> |   | <b>Zwiększenia</b>      | <b>Zmniejszenia</b>  | <b>Stan 31.12.2025</b> |
| Umorzenie pozostałych śr. trw.   | 90 898,64   | 10 641,46               |                      | 101 540,10             |
| 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 aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych   |                         |                      |                        |
|                                  | Brak danych   |                         |                      |                        |
| 1.4.                             | wartość gruntów użytkowanych w całości  |                         |                      |                        |
|                                  | Nie dotyczy   |                         |                      |                        |
| 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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |                         |                      |                        |
|                                  | Odpisy aktualizujące:   | Stan na 01.01.2025r.    | Stan na 31.12.2025r. |                        |
|                                  | - należność główna:   | 28.834,66 zł            | 0,00 zł              |                        |
|                                  | - odsetki:  | 33.906,77 zł            | 748,71 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   |                         |                      |                        |
|                                  | 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 umowę 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. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań  |
|       | Nie dotyczy   |
| 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 |
|       | 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  |
|       | 1. nagrody jubileuszowe 8.728,50 zł<br>2. odprawa emerytalna 0,00 zł<br>3. ekwiwalent za urlop 0,00 zł  |
| 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   |
|       | Stan na 01.01.2025r. – 0,00 zł; Stan na 31.12.2025r. – 0,00 zł  |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |
|       | Nie dotyczy   |
| 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   |
|       | 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   |

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Stanisz*  
mgr Barbara Stanisz

(główny księgowy)

2026-03-31


(rok, miesiąc, dzień)

mgr inż. Krzysztof Ławinski

*Krzysztof Ławinski*  
D Y R E K T O R


(kierownik jednostki)



|   |   |  |  |
|---|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>KOMUNALNY USŁUGOWY ZAKŁAD<br/>GOSPODARCZY W KLUCZEWSKU</b><br><br>ul. Spółdzielcza 12<br>29-120 Kluczewsko | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> | Adresat:<br>Wójt Gminy Kluczewsko  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>260738388</b>   | sporządzone<br>na dzień 31-12-2025 r.         | Wysłać bez pisma przewodniego<br>D54621DED1F80B90<br> |  |
|   |   | <b>Stan na koniec<br/>roku poprzedniego</b>  | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b> |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | 15 778 805,42                                 | 15 069 761,51  |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)  | 3 349 925,39                                  | 5 743 741,69   |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00  | 0,00   |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 3 349 925,39                                  | 3 366 287,42   |  |
| 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  | 0,00  | 2 377 454,27   |  |
| 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)   | 4 058 969,30                                  | 5 050 468,17   |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły  | 3 003 342,79                                  | 3 699 817,87   |  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 1 055 626,51                                  | 1 350 650,30   |  |
| 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   |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | 15 069 761,51                                 | 15 763 035,03  |  |

Barbara Ewa Staniszk

główny księgowy  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
 mgr Barbara Staniszk

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Ławiński

kierownik jednostki

**D Y R E K T O R**

  
 mgr inż. Krzysztof Ławiński

SJO BeSTia

D54621DED1F80B90

Strona 1 z 3

|        |  |               |               |
|--------|--|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -3 699 817,87 | -3 521 772,72 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -3 699 817,87 | -3 521 772,72 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 11 369 943,64 | 12 241 262,31 |
|        |  |               |               |

GLÓWNY KSIĘGOWY


  
mgr Barbara Stanis

Barbara Ewa Stanis  
główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R


  
mgr inż. Krzysztof Ławiński  
Krzysztof Ławiński

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Barbara Stanisz


Barbara Ewa Stanisz  
główny księgowy

2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R  
  
mgr inż. Krzysztof Ławiński

Krzysztof Ławiński  
kierownik jednostki



|   |  |  |  |               |
|---|--|--|--|---------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>KOMUNALNY USŁUGOWY ZAKŁAD<br/>GOSPODARCZY W KLUCZEWSKU</b><br><br>ul. Spółdzielcza 12<br>29-120 Kluczewsko |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:<br><br>Wójt Gminy Kluczewsko  |               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>260738388</b>   |  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>9B13DBFDCD82CD38<br> |               |
|   |  |  | sporządzony<br>na dzień 31-12-2025 r.  |               |
|   |  |  | Stan na koniec<br>roku poprzedniego  |               |
|   |  |  | Stan na koniec roku<br>bieżącego   |               |
| <b>A.</b>   | <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                          |  | 1 050 178,49   | 1 369 279,10  |
| A.I.  | Przychody netto ze sprzedaży produktów   |  | 0,00   | 0,00          |
| 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  |  | 1 050 178,49   | 1 369 279,10  |
| <b>B.</b>   | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   |  | 4 718 551,55   | 4 821 555,78  |
| B.I.  | Amortyzacja  |  | 1 422 573,76   | 1 423 949,33  |
| B.II.   | Zużycie materiałów i energii   |  | 894 405,49   | 926 057,20    |
| B.III.  | Usługi obce  |  | 177 359,39   | 214 045,42    |
| B.IV.   | Podatki i opłaty   |  | 106 259,49   | 114 650,55    |
| B.V.  | Wynagrodzenia  |  | 1 696 680,56   | 1 699 024,93  |
| B.VI.   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             |  | 382 424,52   | 429 342,35    |
| B.VII.  | Pozostałe koszty rodzajowe   |  | 38 848,34  | 14 486,00     |
| 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          |
| <b>C.</b>   | <b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                |  | -3 668 373,06  | -3 452 276,68 |
| <b>D.</b>   | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  |  | 288,00   | 322,00        |
| D.I.  | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  | 0,00   | 0,00          |
| D.II.   | Dotacje  |  | 0,00   | 0,00          |
| D.III.  | Inne przychody operacyjne  |  | 288,00   | 322,00        |
| <b>E.</b>   | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   |  | 164 170,09   | 72 258,98     |

Barbara Ewa Stanisław  
główny księgowy

2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Ławiński  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Barbara Stanisław

9B13DBFDCD82CD38

**D Y R E K T O R**

  
mgr inż. Krzysztof Ławiński

Strona 1 z 3

Strona 1 z 3 dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.31

|        |  |               |               |
|--------|--|---------------|---------------|
| 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  | 164 170,09    | 72 258,98     |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)   | -3 832 255,15 | -3 524 213,66 |
| G.     | Przychody finansowe  | 132 437,28    | 3 469,94      |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki  | 132 437,28    | 3 469,94      |
| G.III. | Inne   | 0,00          | 0,00          |
| H.     | Koszty finansowe   | 0,00          | 1 029,00      |
| H.I.   | Odsetki  | 0,00          | 0,00          |
| H.II.  | Inne   | 0,00          | 1 029,00      |
| I.     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)   | -3 699 817,87 | -3 521 772,72 |
| 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)  | -3 699 817,87 | -3 521 772,72 |
|        |  |               |               |

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Stanisz*  
mgr Barbara Stanisz

Barbara Ewa Stanisz  
główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

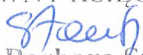
*Ławiński*  
mgr inż. Krzysztof Ławiński

Krzysztof Ławiński  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

| Uwagi  |   |  |
|--------|---|--|
| Symbol | Wyszczególnienie                        | UwagaJST   |
| A.VI   | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | Do wzajemnych wyłączeń - 1.369.279,10                        |
| B.IV   | Podatki i opłaty                        | Do wzajemnych wyłączeń - podatek od nieruchomości - 3.580,00 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Barbara Stanis

Barbara Ewa Stanis  
główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

  
mgr inż. Krzysztof Ławiński

Krzysztof Ławiński  
kierownik jednostki

