

|                                |                                |  |
|--------------------------------|--------------------------------|--|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP | 2. Numer identyfikacyjny REGON |  |
| NIP 7960078370                 | REGON 670532904                |  |

## Sprawozdanie finansowe samorządowego zakładu budżetowego

|                                                                                                        |                            |              |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|-------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego                                                             |                            | 17.03.2025   |             |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie                                    |                            |              |             |
| Data od                                                                                                | 01.01.2024                 | Data do      | 31.12.2024  |
| Dane identyfikujące jednostkę sprawozdawczą                                                            |                            |              |             |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania                                                              |                            |              |             |
| Nazwa Firmy                                                                                            |                            |              |             |
| ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W IŁŻY                                                                 |                            |              |             |
| Siedziba podmiotu                                                                                      |                            |              |             |
| Województwo                                                                                            | MAZOWIECKIE                | Powiat       | RADOMSKI    |
| Gmina                                                                                                  | IŁŻA                       | Miejscowość  | IŁŻA        |
| Adres                                                                                                  |                            |              |             |
| Kraj                                                                                                   | POLSKA                     |              | Województwo |
| Powiat                                                                                                 | RADOMSKI                   |              | Gmina       |
| Ulica                                                                                                  | MAKSYMILIANA JAKUBOWSKIEGO | Nr domu      | 12          |
| Miejscowość                                                                                            | IŁŻA                       | Kod pocztowy | 27-100      |
|                                                                                                        |                            | Poczta       | IŁŻA        |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego |                            |              |             |
| Kraj                                                                                                   | Kod pocztowy               | Miejscowość  |             |
| Ulica                                                                                                  | Nr domu                    | Nr lokalu    |             |
| Adresat                                                                                                |                            |              |             |
| URZĄD MIEJSKI W IŁŻY                                                                                   |                            |              |             |

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                          | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat                          |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI<br>W IŁŻY<br>MAKSYMILIANA JAKUBOWSKIEGO 12<br>IŁŻA<br>27-100 IŁŻA<br>REGON: 670532904<br>.....<br>Numer identyfikacyjny REGON   | sporządzony na dzień ..... 31.12.2024 .....             | URZĄD MIEJSKI W IŁŻY<br>.....    |                               |
|                                                                                                                                                                 |                                                         | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                |                                                         | 3 821 332,32                     | 3 952 316,49                  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                       |                                                         | 3 525 102,32                     | 3 952 316,49                  |
| II. Zmiana stanu produktów<br>(zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)                                                                   |                                                         |                                  |                               |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                   |                                                         |                                  |                               |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                           |                                                         |                                  |                               |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                             |                                                         | 296 230,00                       |                               |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                     |                                                         |                                  |                               |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       |                                                         | 3 814 494,48                     | 3 979 549,60                  |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  |                                                         | 138 751,09                       | 128 311,23                    |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                |                                                         | 1 117 815,23                     | 1 084 934,90                  |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                |                                                         | 215 702,07                       | 244 594,62                    |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            |                                                         | 132 380,94                       | 134 898,90                    |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                |                                                         | 1 821 653,02                     | 1 930 306,61                  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  |                                                         | 371 252,13                       | 438 148,94                    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 |                                                         | 16 940,00                        | 18 354,40                     |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  |                                                         |                                  |                               |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      |                                                         |                                  |                               |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         |                                                         |                                  |                               |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>                                                                                                        |                                                         | 6 837,84                         | -27 233,11                    |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        |                                                         | 160 701,32                       | 131 792,16                    |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               |                                                         |                                  |                               |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     |                                                         |                                  |                               |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  |                                                         | 160 701,32                       | 131 792,16                    |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           |                                                         | 94 608,38                        | 92 162,93                     |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku |                                                         | 86 794,39                        | 79 098,20                     |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                 |                                                         | 7 813,99                         | 13 064,73                     |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>                                                                                                      |                                                         | 72 930,78                        | 12 396,12                     |

|                                                                         |                  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                           | <b>7 944,87</b>  | <b>7 546,23</b>  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                        |                  |                  |
| II. Odsetki                                                             | <b>7 944,87</b>  | <b>7 546,23</b>  |
| III. Inne                                                               |                  |                  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                              | <b>621,90</b>    | <b>0,00</b>      |
| I. Odsetki                                                              | <b>621,90</b>    |                  |
| II. Inne                                                                |                  |                  |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>                                  | <b>80 253,75</b> | <b>19 942,35</b> |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                             | <b>7 471,00</b>  | <b>2 571,00</b>  |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> |                  |                  |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>                                   | <b>72 782,75</b> | <b>17 371,35</b> |

.....  
(główny księgowy)

.....**2025.03.17**.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                        | Zestawienie zmian w funduszu jednostki      | Adresat                          |                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI<br>W IŁŻY<br>MAKSYMILIANA JAKUBOWSKIEGO 12<br>IŁŻA<br>27-100 IŁŻA<br>REGON: 670532904<br>.....<br>Numer identyfikacyjny REGON | sporządzone na dzień ..... 31.12.2024 ..... | URZĄD MIEJSKI W IŁŻY<br>.....    |                               |
|                                                                                                                                                               |                                             | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                           |                                             | 1 301 982,12                     | 1 179 817,23                  |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                                            |                                             | 86 794,39                        | 151 880,95                    |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                            |                                             |                                  | 72 782,75                     |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                           |                                             |                                  |                               |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                           |                                             |                                  |                               |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                     |                                             | 86 794,39                        | 79 098,20                     |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                                     |                                             |                                  |                               |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                                      |                                             |                                  |                               |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                              |                                             |                                  |                               |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                       |                                             |                                  |                               |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                                     |                                             |                                  |                               |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                                        |                                             |                                  |                               |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                                 |                                             | 208 959,28                       | 128 311,23                    |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                    |                                             | 70 208,19                        |                               |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                           |                                             |                                  |                               |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                       |                                             |                                  |                               |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                           |                                             |                                  |                               |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                                            |                                             |                                  |                               |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                   |                                             |                                  |                               |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                              |                                             |                                  |                               |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                      |                                             |                                  |                               |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                                        |                                             | 138 751,09                       | 128 311,23                    |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                            |                                             | 1 179 817,23                     | 1 203 386,95                  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>                                                                                                       |                                             | 72 782,75                        | 17 371,35                     |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                                             |                                             | 72 782,75                        | 17 371,35                     |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                                           |                                             |                                  |                               |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                                                |                                             |                                  |                               |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>                                                                                                                                |                                             | 1 252 599,98                     | 1 220 758,30                  |

.....  
(główny księgowy)

..... 2025.03.17 .....

.....  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                                                                             |                       |                                                                                                                                     |                                                                                      |                                     |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W IŁŻY<br>MAKSYMILIANA JAKUBOWSKIEGO 12<br>IŁŻA<br>27-100 IŁŻA<br>REGON: 670532904<br>Numer identyfikacyjny REGON |                       | <b>BILANS</b><br><br>jednostki budżetowej<br>lub samorządowego zakładu budżetowego<br><br>sporządzony na dzień .....31.12.2024..... |                                                                                      | Adresat<br><br>URZĄD MIEJSKI W IŁŻY |                     |
| <b>AKTYWA</b>                                                                                                                                                                               | Stan na początek roku | Stan na koniec roku                                                                                                                 | <b>PASYWA</b>                                                                        | Stan na początek roku               | Stan na koniec roku |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                                                                                                                     | 1 127 868,20          | 1 138 656,17                                                                                                                        | <b>A. Fundusze</b>                                                                   | 1 252 599,98                        | 1 220 758,30        |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                                                                                                   |                       |                                                                                                                                     | <b>I. Fundusz jednostki</b>                                                          | 1 179 817,23                        | 1 203 386,95        |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                                                                                                                           | 1 127 868,20          | 1 138 656,17                                                                                                                        | <b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>                                              | 72 782,75                           | 17 371,35           |
| <b>1. Środki trwałe</b>                                                                                                                                                                     | 847 878,84            | 781 865,20                                                                                                                          | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 72 782,75                           | 17 371,35           |
| 1.1. Grunty                                                                                                                                                                                 |                       |                                                                                                                                     | 2. Strata netto (-)                                                                  |                                     |                     |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom                                                                    |                       |                                                                                                                                     | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>            |                                     |                     |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                  | 376 396,72            | 351 849,40                                                                                                                          | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   |                                     |                     |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                                                        | 254 659,72            | 264 749,20                                                                                                                          | <b>B. Fundusze placówek</b>                                                          |                                     |                     |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                                                                                      | 123 607,00            | 83 279,20                                                                                                                           | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>                                                  |                                     |                     |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                                                                                     | 93 215,40             | 81 987,40                                                                                                                           | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | 245 257,78                          | 261 578,28          |
| <b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>                                                                                                                                              | 279 989,36            | 356 790,97                                                                                                                          | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>                                                |                                     |                     |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>                                                                                                                                  |                       |                                                                                                                                     | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                              | 245 257,78                          | 261 578,28          |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                                                                                                                                                       |                       |                                                                                                                                     | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 35 038,17                           | 71 438,00           |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 7 141,00                            | 9 181,00            |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                                                                                          |                       |                                                                                                                                     | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 76 238,69                           | 28 124,39           |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                                                                                                 |                       |                                                                                                                                     | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 117 490,96                          | 142 164,20          |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                                     |                       |                                                                                                                                     | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 5 664,00                            | 5 000,00            |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                                                                                                                           |                       |                                                                                                                                     | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |                                     |                     |
|                                                                                                                                                                                             |                       |                                                                                                                                     | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                                     |                     |

|                                                                                      |                     |                     |                                             |                     |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                            | <b>369 989,56</b>   | <b>343 680,41</b>   | 8. Fundusze specjalne                       | <b>3 684,96</b>     | <b>5 670,69</b>     |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                     | <b>83 290,00</b>    | <b>81 220,94</b>    | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | <b>3 684,96</b>     | <b>5 670,69</b>     |
| 1. Materiały                                                                         | <b>83 290,00</b>    | <b>81 220,94</b>    | 8.2. Inne fundusze                          |                     |                     |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                     |                     |                     | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>         |                     |                     |
| 3. Produkty gotowe                                                                   |                     |                     | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>       |                     |                     |
| 4. Towary                                                                            |                     |                     |                                             |                     |                     |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                | <b>248 425,05</b>   | <b>245 516,85</b>   |                                             |                     |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                | <b>226 971,70</b>   | <b>209 068,82</b>   |                                             |                     |                     |
| 2. Należności od budżetów                                                            | <b>21 453,35</b>    | <b>36 448,03</b>    |                                             |                     |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                |                     |                     |                                             |                     |                     |
| 4. Pozostałe należności                                                              |                     |                     |                                             |                     |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                     |                     |                                             |                     |                     |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                                         | <b>38 274,51</b>    | <b>16 942,62</b>    |                                             |                     |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                          |                     |                     |                                             |                     |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          | <b>38 274,51</b>    | <b>16 942,62</b>    |                                             |                     |                     |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    |                     |                     |                                             |                     |                     |
| 4. Inne środki pieniężne                                                             |                     |                     |                                             |                     |                     |
| 5. Akcje lub udziały                                                                 |                     |                     |                                             |                     |                     |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                          |                     |                     |                                             |                     |                     |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                             |                     |                     |                                             |                     |                     |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                |                     |                     |                                             |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                  | <b>1 497 857,76</b> | <b>1 482 336,58</b> | <b>Suma pasywów</b>                         | <b>1 497 857,76</b> | <b>1 482 336,58</b> |

.....  
(główny księgowy)

2025.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Liczba dołączonych plików: 3

## Informacja dodatkowa do bilansu

za rok 2024

### I. Część I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Iłży jest jednostką organizacyjną gminy Iłża działającą w formie samorządowego zakładu budżetowego .

Siedziba zakładu mieści się w Iłży przy ul. M. Jakubowskiego 12 .

Adres zakładu :

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Iłży

27-100 Iłża

Ul. M. Jakubowskiego 12

Zakład działa na podstawie :

1. Uchwały Nr 1/9/92 Rady Gminy i Miasta Iłża z dnia 26 lutego 1992 w sprawie utworzenia zakładu budżetowego pod nową nazwą „ Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Iłży”.
2. Na podstawie art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2024, poz. 1465 ze zmianami ) oraz art. 40 ust. 3 pkt. 4 i 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024. r poz. 1530 ze zmianami) oraz ustawą o rachunkowości ( Dz.U.2023 poz. 120 ze zmianami )w związku z § 23 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 ( Dz. U. z 2020 r. poz. 342 ).
3. Ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r o gospodarce komunalnej / Dz. U z 2021 r. poz. 679/.
4. Ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków / Dz.U. z 2024 r., poz.757 /.
5. Statutu Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Iłży /Uchwała Nr LXVIII/339/10 Rady Miejskiej w Iłży z dnia 8 listopad 2010r/.



## Przedmiot działania Zakładu

Przedmiotem działania Zakładu jest :

1. Ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody w wymaganej ilości i należytej jakości na zasadach określonych w Regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków zatwierdzonego Uchwałą Nr LVI/382/2022 Rady Miejskiej w Iłży z dnia 15 września 2022 r.
2. Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków komunalnych zgodnie z obowiązującymi wymogami dotyczącymi ochrony środowiska .
3. Eksploatacja ujęć wody, stacji uzdatniania, hydroforni, zbiorników wody pitnej przy zachowaniu optymalnych parametrów pracy urządzeń.
4. Eksploatacja przepompowni i oczyszczalni ścieków komunalnych zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi ochrony środowiska.
5. Eksploatacja sieci wodociągowych i sieci kanalizacji sanitarnej wraz z uzbrojeniem.
6. Prowadzenie prac remontowych, modernizacyjnych na istniejących urządzeniach i sieci wodno-kanalizacyjnej.
7. Zakładem kieruje jednoosobowo Dyrektor, na podstawie pełnomocnictwa udzielonego przez Burmistrza.

## Prezentacja sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie za rok 2024 jest sporządzane według ustawy o rachunkowości art. 45 ust. 2.
2. Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Iłży sporządza sprawozdanie za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
3. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania Zakładu.
4. W sprawozdaniu finansowym Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Iłży wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
5. Majątek trwały ujęto według zasady netto, zachowano zasadę ciągłości . Jednostka przy obliczaniu amortyzacji stosuje metodę liniową.
6. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT zawierają Tabele Nr 1 i 2.
7. Zakład nie ma przekazanych gruntów, właścicielem gruntów jest Gmina Iłża.

8. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzowane są jednorazowo po wydaniu ich do użytkowania.
9. Dane o kosztach w układzie rodzajowym przedstawia rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
10. Stan na początek roku zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu przedstawia Zestawienie Zmian w Funduszu Jednostki na dzień 31.12.2024 r.
11. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
12. Wszystkie zobowiązania jakie wystąpiły w jednostce na dzień 31.12.2024 r. dotyczą zobowiązań o przewidywalnym okresie spłaty do jednego roku.
13. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.
14. Koszty utrzymania Zakładu są pokrywane przychodami własnymi.
15. Struktura przychodów za 2024 rok.

Wpływy z tytułu usług - 3.952.316,49 zł

w tym:

- za dostarczoną wodę 1.655.426,28 zł

- z tytułu opłaty abonamentowej - 294.821,20 zł

- za odprowadzone ścieki - 899.948,93 zł

- pozostałe usługi- 1.102.120,08 zł

Odsetki od nieterminowych wpłat - 7.546,23 zł

Pozostałe przychody – koszty upomn. - 800,00 zł

Pozostałe przychody – inne zwiększenia – 2.680,93 zł

16. Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Ilży nie jest obowiązany do badania sprawozdania finansowego za rok 2024, ponieważ nie spełnia warunków wymienionych w art. 64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych .

## Część II Dodatkowe informacje i objaśnienia.

### 1.1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego i ich zwiększenia z tytułu przebiegania nakładów inwestycyjnych na poszczególne środki trwałe przedstawiają tabele Nr 1 i 2.

### 1.2

Zakład nie posiada aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

### 1.3

Zakład nie dokonywał odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych.

### 1.4

Zakład nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

### 1.5

Zakład nie posiada nieumorzonych, nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

### 1.6

Zakład nie posiada papierów wartościowych, akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

### 1.7

Zakład nie dokonywał odpisów aktualizujących należności.

### 1.8

Zakład nie utworzył rezerwy na zakupy inwestycyjne.

### 1.9

Zakład nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Zobowiązania na dzień 31.12.2024 r. są zobowiązaniami niewymagalnymi.

### 1.10

Zakład nie posiada umów leasingowych.

### 1.11

Zakład nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

### 1.12

Zakład nie posiada zobowiązań warunkowych.

1.13

Zakład nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych.

1.14

Zakład nie otrzymał gwarancji i poręczeń .

1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w roku 2024 :

- nagrody jubileuszowe - 52.799,42 zł
- odprawy emerytalne - 0,00 zł
- świadczenia urlopowe - 39.200,00 zł

Na dzień sporządzenia informacji nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową Zakładu.

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Iłży będzie kontynuował działalność w niezmienionym zakresie.

| Lp.    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                 | 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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|-----------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|        |                                                                                   |                                                       | aktualizacja                      | przychody (nabycie) | przemieszczenie |                                                 | zbycie                            | likwidacja | inne      |                                                   |                                                           |
| 1      | 2                                                                                 | 3                                                     | 4                                 | 5                   | 6               | 7                                               | 8                                 | 9          | 10        | 11                                                | 12                                                        |
| 1.1.   | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                                   | 21 261,48                                             |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |           |                                                   | 21 261,48                                                 |
| 1.2.   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                         |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |           |                                                   |                                                           |
| I.     | <b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>                                      | 21 261,48                                             |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |           |                                                   | 21 261,48                                                 |
| 2.1.   | Grunt                                                                             |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |           |                                                   |                                                           |
| 2.1.1. | Grunt stanowiący własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |           |                                                   |                                                           |
| 2.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                             | 7 684 567,81                                          |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |           |                                                   | 7 684 567,81                                              |
| 2.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                   | 513 431,14                                            |                                   | 50 297,39           |                 | 50 297,39                                       |                                   | 35 472,48  |           | 35 472,48                                         | 528 256,05                                                |
| 2.4.   | Środki transportu                                                                 | 524 645,21                                            |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |           |                                                   | 524 645,21                                                |
| 2.5.   | Inne środki trwałe                                                                | 114 141,25                                            |                                   | 12 000,20           |                 | 12 000,20                                       |                                   |            |           |                                                   | 126 141,45                                                |
| 2.     | <b>Razem środki trwałe</b>                                                        | 8 836 785,41                                          |                                   | 62 297,59           |                 | 62 297,59                                       |                                   | 35 472,48  |           | 35 472,48                                         | 8 863 610,52                                              |
| 3.     | <b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>                                       | 279 989,36                                            |                                   | 139 099,20          |                 | 139 099,20                                      |                                   |            | 62 297,59 | 62 297,59                                         | 356 790,97                                                |
| 4.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                  |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |           |                                                   |                                                           |
| II.    | <b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>                                       | 9 116 774,77                                          |                                   | 201 396,79          |                 | 201 396,79                                      |                                   | 35 472,48  | 62 297,59 | 97 770,07                                         | 9 220 401,49                                              |
| III.   | <b>Pozostałe środki trwałe</b>                                                    | 125 405,02                                            |                                   | 1 650,00            |                 | 1 650,00                                        |                                   | 0,00       |           | 0,00                                              | 127 055,02                                                |

| Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego - |                                                                   |                                              |                                     |                                       |      |                                               |                                      |                                     |      |                                                 | 2024 r                                              | TABELA NR 2                      |                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------|-----------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Lp.                                                                                                                  | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                                       |      | Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego |                                     |      | Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Wartość netto składników aktywów |                                |
|                                                                                                                      |                                                                   |                                              | aktualizacja                        | amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy | inne |                                               | dotyczące zbycia składników          | dotyczące zlikwidowanych składników | inne |                                                 |                                                     | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                                                                                                    | 2                                                                 | 3                                            | 4                                   | 5                                     | 6    | 7                                             | 8                                    | 9                                   | 10   | 11                                              | 12                                                  | 13                               | 14                             |
| 1.1.                                                                                                                 | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                   | 21 261,48                                    |                                     |                                       |      |                                               |                                      |                                     |      |                                                 | 21 261,48                                           | 0                                | 0                              |
| 1.2.                                                                                                                 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         |                                              |                                     |                                       |      |                                               |                                      |                                     |      |                                                 |                                                     |                                  |                                |
| I.                                                                                                                   | Razem wartości niematerialne i prawne                             | 21 261,48                                    |                                     |                                       |      |                                               |                                      |                                     |      |                                                 | 21 261,48                                           | 0                                | 0                              |
| 2.1.                                                                                                                 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 7 308 171,09                                 |                                     | 24 547,32                             |      | 24 547,32                                     |                                      |                                     |      |                                                 | 7 332 718,41                                        | 376 396,72                       | 351 849,40                     |
| 2.2.                                                                                                                 | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 258 771,42                                   |                                     | 40 207,91                             |      | 40 207,91                                     |                                      | 35 472,48                           |      | 35 472,48                                       | 263 506,85                                          | 254 659,72                       | 264 749,20                     |
| 2.3.                                                                                                                 | Środki transportu                                                 | 401 038,21                                   |                                     | 40 327,80                             |      | 40 327,80                                     |                                      |                                     |      |                                                 | 441 366,01                                          | 123 607,00                       | 83 279,20                      |
| 2.4.                                                                                                                 | Inne środki trwałe                                                | 20 925,85                                    |                                     | 23 228,20                             |      | 23 228,20                                     |                                      |                                     |      |                                                 | 44 154,05                                           | 93 215,40                        | 81 987,40                      |
| 2.                                                                                                                   | Razem środki trwałe                                               | 7 988 906,57                                 |                                     | 128 311,23                            |      | 128 311,23                                    |                                      | 35 472,48                           |      | 35 472,48                                       | 8 081 745,32                                        | 847 878,84                       | 781 865,20                     |
| 3.                                                                                                                   | Środki trwałe w budowie                                           |                                              |                                     |                                       |      |                                               |                                      |                                     |      |                                                 |                                                     | 279 989,36                       | 356 790,97                     |
| 4.                                                                                                                   | Zaliczki na środki trwałe                                         |                                              |                                     |                                       |      |                                               |                                      |                                     |      |                                                 |                                                     |                                  |                                |
| II.                                                                                                                  | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)                            | 7 988 906,57                                 |                                     | 128 311,23                            |      | 128 311,23                                    |                                      | 35 472,48                           |      | 35 472,48                                       | 8 081 745,32                                        | 1 127 868,20                     | 1 138 656,17                   |
| III.                                                                                                                 | Pozostałe środki trwałe                                           | 125 405,02                                   |                                     | 1 650,00                              |      | 1 650,00                                      |                                      |                                     |      |                                                 | 127 055,02                                          | 0                                | 0                              |

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

| data podpisu        | osoba podpisująca                                                             |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 2025-03-18 10:08:36 | Łukasz Tadeusz Jędrzejewski                                                   |
| 2025-03-18 10:11:27 | Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego<br>BARBARA MINDA |