

INFORMACJA
DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Komunalnej w Jerzmanowej
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Głogowska 5 67-222 Jerzmanowa
1.3	adres jednostki
	ul Głogowska 5 67-222 Jerzmanowa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody
2.	Wskazanie czasu trwania działalności jednostki. Jeżeli jest ograniczony
	Rozpoczęcie działalności jednostki nastąpiło dnia 01.07.2015r.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023r. - 31.12.2023r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie zarządzenia Nr 26/2019 Dyrektora Zakładu Komunalnego w Jerzmanowej z dnia 07 sierpnia 2019 r z późniejszymi zmianami określającego : 1. Miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych 2. Określenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych: Rokiem obrotowym jest rok budżetowy. 3. Technika prowadzonych ksiąg rachunkowych: Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową. Program Comarch Optima 4. Zasady wyceny aktywów i pasywów. 5. Ustalenie wyniku finansowego 6. Wynik finansowy jest według wariantu porównawczego. 7. Zakładowy plan kont 8. Aktualne podstawy prawne . W ZGK w Jerzmanowej amortyzacja środków trwałych naliczana może być w równych ratach co miesiąc lub co kwartał lub jednorazowo na koniec roku. Należy stosować amortyzację liniową. Środki trwałe których wartość nie przekracza 10 000,00 zł umarza się 100% w momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 500 zł z ujmowane są bezpośrednio w koszty.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załączniki – tabele zgodnie z zarządzeniem nr 15/2018 w sprawie wytycznych do sporządzania sprawozdania finansowego zakładu budżetowego z dnia 31 grudnia 2018 r. z późniejszymi zmianami
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Odpis aktualizacyjny należności na początku roku = 5030,72 na koniec roku obrotowego 7 594,10 Załącznik tabele zgodnie z zarządzeniem nr 15/2018 w sprawie wytycznych do sporządzania sprawozdania finansowego zakładu budżetowego z dnia 31 grudnia 2018 r. ze zmianami
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje
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 występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	Nie występuje
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie występuje
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje
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
	Nie występuje
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 występuje
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występuje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Świadczenia pracownicze oraz odprawy i nagrody jubileuszowe = 90 495,00
1.16.	inne informacje
	pozostałe środki trwałe – 266 021,17
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje
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
	Załącznik- tabele zgodnie z zarządzeniem nr 15/2018 w sprawie wytycznych do sporządzania sprawozdania finansowego zakładu budżetowego z dnia 31 grudnia 2018 r. ze zmianami
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występuje
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 występuje
2.5.	inne informacje
	Nie występuje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występuje

.....
(główny księgowy)

.....2024.03.06.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych					
Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia brutto		Zmniejszenia brutto		Wartość brutto na koniec roku obrotowego
	Tytuł zwiększenia	Wartość	Tytuł zwiększenia	Wartość	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
3 940,92	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		3 940,92
	przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
	przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
	aktualizacja		aktualizacja		
	ujawnienie		likwidacja		
	inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
	Razem zwiększenia:	0,00	Razem zmniejszenia:	0,00	

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych					
Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Zmniejszenia		Umorzenie na koniec roku obrotowego
	Tytuł zwiększenia	Wartość	Tytuł zwiększenia	Wartość	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
3 940,92	amortyzacja za rok obrotowy		amortyzacja za rok obrotowy		3 940,92
	przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
	przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
	aktualizacja		aktualizacja		
	inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
	Razem zwiększenia:	0,00	Razem zmniejszenia:	0,00	

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych			
Wartość netto na początek roku obrotowego	Zwiększenia netto	Zmniejszenia netto	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany stanu wartości początkowej środków trwałych						
Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Zmniejszenia		Wartość brutto na koniec roku obrotowego
		Tytuł zwiększenia	Wartość	Tytuł zwiększenia	Wartość	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Środki trwałe, w tym:	39 060 008,49	nabycie (w tym nieodpłatne)	56 586,74	zbycie (w tym nieodpłatne)	0,00	39 820 262,72
		przemieszczenie wewnętrzne	0,00	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	
		przemieszczenie w ramach jst	402 000,00	przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja	0,00	aktualizacja	0,00	
		ujawnienie	0,00	likwidacja	42 509,41	
		inne zwiększenia	344 176,90	inne zmniejszenia	0,00	
		Razem zwiększenia:	802 763,64	Razem zmniejszenia:	42 509,41	
Grupa ...00...	234 153,16	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		234 153,16
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	0,,00	Razem zmniejszenia:	0,00	
Grupa ...01...	1 735 673,42	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		1 735 673,42
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	0,00	Razem zmniejszenia:	0,00	

przekazanie

Grupa ...02...	36 051 882,55	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		36 798 059,4 5
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczeni e wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst	402 000,00	przemieszczeni e w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja		
		inne zwiększenia	344 176,90	inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	746 176,90	Razem zmniejszenia:	0,00	
Grupa ...03...	32 908,98	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		28 998,98
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczeni e wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczeni e w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja	3 910,00	
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	0,00	Razem zmniejszenia:	3 910,00	
Grupa ...04...	22 265,92	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		16 000,00
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczeni e wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczeni e w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja	6 265,92	
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	0,00	Razem zmniejszenia:	6 265,92	
Grupa ...05...	283 864,64	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		274 764,64
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczeni e wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczeni e w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja	9 100,00	

		<i>inne zwiększenia</i>		<i>inne zmniejszenia</i>		
		Razem zwiększenia:	0,00	Razem zmniejszenia:	9 100,00	
Grupa ...06...	46 147,99	nabycie (w tym nieodpłatne)	56 586,74	zbycie (w tym nieodpłatne)		87 434,74
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenia wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenia w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja	15 299,99	
		<i>inne zwiększenia</i>		<i>inne zmniejszenia</i>		
		Razem zwiększenia:	56 586,74	Razem zmniejszenia:	15 299,99	
Grupa ...07...	405 184,54	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		405 184,54
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenia wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenia w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja		
		<i>inne zwiększenia</i>		<i>inne zmniejszenia</i>		
		Razem zwiększenia:	0,00	Razem zmniejszenia:	0,00	
Grupa ...08..	247 927,29	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		239 993,79
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenia wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenia w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja	7 933,50	
		<i>inne zwiększenia</i>		<i>inne zmniejszenia</i>		
		Razem zwiększenia:	0,00	Razem zmniejszenia:	7 933,50	

Zmiany stanu umorzenia środków trwałych						
Wyszczególnienie	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Zmniejszenia		Umorzenie na koniec roku obrotowego
		Tytuł zwiększenia	Wartość	Tytuł zwiększenia	Wartość	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Środki trwale, w tym:	25 385 082,72	amortyzacja za rok obrotowy	1 650 946,92	amortyzacja za rok obrotowy	0,00	27 000 911,55
		przemieszczenie wewnętrzne	0,00	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	
		przemieszczenie w ramach jst	0,00	przemieszczenie w ramach jst	0,00	
		aktualizacja	0,00	aktualizacja	0,00	
		inne zwiększenia	0,00	inne zmniejszenia	35 118,09	
		Razem zwiększenia:	1 650 946,92	Razem zmniejszenia:	35 118,09	
Grupa ...00...	-	amortyzacja za rok obrotowy		amortyzacja za rok obrotowy		#ARG!
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	0,00	Razem zmniejszenia:	0,00	
Grupa ...01...	535 605,18	amortyzacja za rok obrotowy	33 059,85	amortyzacja za rok obrotowy		586 665,03
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	33 059,85	Razem zmniejszenia:	0,00	
Grupa ...02...	24 259 263,08	amortyzacja za rok obrotowy	1 494 180,81	amortyzacja za rok obrotowy		25 753 443,89
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	1 494 180,81	Razem zmniejszenia:	0,00	
Grupa ...03...	7 643,00	amortyzacja za rok obrotowy	1 818,36	amortyzacja za rok obrotowy		7499,24

		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia	1 962,12	
		Razem zwiększenia:	1 818,36	Razem zmniejszenia:	1 962,12	
Grupa ...04...	17 455,92	amortyzacja za rok obrotowy	2 980,00	amortyzacja za rok obrotowy		14 170,00
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia	6 265,92	
		Razem zwiększenia:	2 980,00	Razem zmniejszenia:	6 265,92	
Grupa ...05...	153 660,95	amortyzacja za rok obrotowy	26 241,37	amortyzacja za rok obrotowy		170 802,32
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia	9 100,00	
		Razem zwiększenia:	26 241,37	Razem zmniejszenia:	9 100,00	
Grupa ...06...	44 055,05	amortyzacja za rok obrotowy	133,59	amortyzacja za rok obrotowy		30 848,00
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia	13 340,64	
		Razem zwiększenia:	133,59	Razem zmniejszenia:	13 340,64	
Grupa ...07...	212 287,49	amortyzacja za rok obrotowy	55 431,03	amortyzacja za rok obrotowy		267 718,52
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	55 431,03	Razem zmniejszenia:	0,00	

Grupa ...08...	137 112,05	amortyzacja za rok obrotowy	37 101,91	amortyzacja za rok obrotowy		169 764,55
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia	4 449,41	
		Razem zwiększenia:	37 101,91	Razem zmniejszenia:	4 449,41	

Wartość netto środków trwałych						
Wyszczególnienie	Wartość netto na początek roku obrotowego	Zwiększenia netto		Zmniejszenia netto		Wartość netto na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.		4.		5.
Środki trwale, w tym:	13 674 925,77	-855 574,60		0,00		12 819 351,17
Grunty, w tym:	234 153,16	0		0,00		234 153,16
Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00		0,00		0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 974 687,71	-781 063,76		0,00		12 193 623,95
Urządzenia techniczne i maszyny	162 372,61	21 506,19		0,00		183 878,80
Środki transportu	192 897,05	-55 431,03		0,00		137 466,02
Inne środki trwałe	110 815,24	-40 586,00		0,00		70 229,24

Odpisy aktualizujące wartość należności						
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	5 030,72	5 210,14		2 646,76	7 594,10
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	5 030,72	5 210,14		2 646,76	7 594,10
2.2	Należności od budżetów					
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
2.4	Pozostałe należności					

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie			
Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do używania w roku obrotowym	-	-	-
Środki trwałe w budowie	-	-	-

1.Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu 2023

Zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres jednostki (kontrahenta)	Tytuł zobowiązania	Poz. w bilansie	Kwota (zł)
Razem				

.....
data i podpis Głównego Księgowego/Skarbnika Gminy

.....
data i podpis Kierownika jednostki

Należności

Lp.	Nazwa i adres jednostki (kontrahenta)	Tytuł należności	Poz. w bilansie	Kwota (zł)
1	GMINA JERZMANOWA	Sprzedaż woda, ścieki, ogrzewanie, usługi	BII- należności krótkoterminow e	84 977,21
Razem				84 977,21

.....
data i podpis Głównego Księgowego/Skarbnika Gminy

.....
data i podpis Kierownika jednostki

2. Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat 2023

Przychody

Lp.	Nazwa i adres jednostki (kontrahenta)	Tytuł przychodu	Poz. w rachunku zysków i strat	Kwota (zł)
1	GCK JERZMANOWA	Sprzedaż woda, ścieki, ogrzewanie i inne	AI – przychody netto ze sprzedaży produktów	9 188,11
2	GOPS JERZMANOWA	Sprzedaż woda, ścieki, ogrzewanie i inne	AI – przychody netto ze sprzedaży produktów	5 531,12
3	GMINA JERZMANOWA	Sprzedaż woda, ścieki, ogrzewanie i inne	AI – przychody netto ze sprzedaży produktów	1 355 648,90
4	PRZEDSZKOLE JERZMANOWA	Sprzedaż woda, ścieki, ogrzewanie i inne	AI – przychody netto ze sprzedaży produktów	6 069,76
5	SP JACZOW	Sprzedaż woda, ścieki, ogrzewanie i inne	AI – przychody netto ze sprzedaży produktów	5 787,90
6	SP JERZMANOWA	Sprzedaż woda, ścieki, ogrzewanie i inne	AI – przychody netto ze sprzedaży produktów	4 787,44
7	PRZEDSZKOLE JACZÓW	Sprzedaż woda, ścieki, ogrzewanie i inne	AI – przychody netto ze sprzedaży produktów	10 201,88
Razem				1 397 215,11

.....
data i podpis Głównego Księgowego/Skarbnika Gminy

.....
data i podpis Kierownika jednostki

Koszty

Lp.	Nazwa i adres jednostki (kontrahenta)	Tytuł kosztu	Poz. w rachunku zysków i strat	Kwota (zł)
1	GMINA JERZMANOWA	Podatek od nieruchomości	B.IV	10 777,00
2	GMINA JERZMANOWA	Oplaty z tyt. trwałego zarządu i inne.	B.IV	1993,37
Razem				12 770,37

.....
data i podpis Głównego Księgowego/Skarbnika Gminy

.....
data i podpis Kierownika jednostki

3. Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu jednostki 2023

Zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres jednostki (kontrahenta)	Zwiększenia funduszu	Poz. w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	Kwota (zł)
1	GMINA JERZMANOWA	Przekazane środki trwale w 2023 roku	I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	402 000,00
Razem				402 000,00

.....
data i podpis Głównego Księgowego/Skarbnika Gminy

.....
data i podpis Kierownika jednostki

Zmniejszenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres jednostki (kontrahenta)	Zmniejszenia funduszu	Poz. w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	Kwota (zł)
1	GMINA JERZMANOWA	Przekazane środki trwale w 2023 roku	I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0
Razem				0

.....
data i podpis Głównego Księgowego/Skarbnika Gminy

.....
data i podpis Kierownika jednostki

