

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. (przekształcenie poprzez likwidację i powołanie jednostki budżetowej dnia 31.12.2024r.)
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
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>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 4/2025 Dyrektora Zakładu Komunalnego w Jerzmanowej z dnia 02 stycznia 2025 r z późniejszymi zmianami określającego :</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 . <p>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.</p> <p>Środki trwałe których wartość nie przekracza 10 000,00 zł umarza się 100% w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 500 zł z ujmowane są bezpośrednio w koszty.</p>
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
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 = 2 883,29 na koniec roku obrotowego 2 883,29
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje
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 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.	łącznie 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 = 104 538,42
1.16.	inne informacje
	pozostałe środki trwałe – 403 607,17
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
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

Poprawność nieznana


Dokument podpisany
przez Małgorzata
Patalas
Data: 2026.03.04
08:42:48 CET

.....2026.03.04.....
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Lóssa
Elektronicznie podpisany
przez Paweł Lóssa
Data: 2026.03.05 12:13:45
+01'00'
.....
(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:	

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	0,00	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:	

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:	40 680 819,23	nabycie (w tym nieodpłatne)	0,00	zbycie (w tym nieodpłatne)	0,00	41 808 848,70
		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	
		ujawnienie	0,00	likwidacja	161 676,87	
		inne zwiększenia	1 289 706,34	inne zmniejszenia	0,00	
		Razem zwiększenia:	1 289 706,34	Razem zmniejszenia:	161 676,87	
Grupa ...00...	234 153,16	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		234 153,16
		<i>przemieszczenie wewnętrzne</i>		<i>przemieszczenie wewnętrzne</i>		
		<i>przemieszczenie w ramach jst</i>		<i>przemieszczenie w ramach jst</i>		
		<i>aktualizacja</i>		<i>aktualizacja</i>		
		<i>ujawnienie</i>		<i>likwidacja</i>		
		<i>inne zwiększenia</i>		<i>inne zmniejszenia</i>		
		Razem zwiększenia:	0,00	Razem zmniejszenia:	0,00	
Grupa ...01...	1 735 673,42	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		1 585 571,53
		<i>przemieszczenie wewnętrzne</i>		<i>przemieszczenie wewnętrzne</i>		
		<i>przemieszczenie w ramach jst</i>		<i>przemieszczenie w ramach jst</i>		
		<i>aktualizacja</i>		<i>aktualizacja</i>		

		ujawnienie		likwidacja	150 101,89	
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	0,00	Razem zmniejszenia:	150 101,89	
Grupa ...02...	36 980 345,47	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		37 062 873,40
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja		
		inne zwiększenia	82 527,93	inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	82 527,93	Razem zmniejszenia:	0,00	
Grupa ...03...	28 998,98	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		109 999,00
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja	3 999,98	
		inne zwiększenia	85 000,00	inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	85 000,00	Razem zmniejszenia:	3 999,98	
Grupa ...04...	16 000,00	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		24 000,00
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja	4 000,00	
		inne zwiększenia	12 000,00	inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	12 000,00	Razem zmniejszenia:	4 000,00	

Grupa ...05...	384 911,14	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		1 140 316,79
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja	3 575,00	
		inne zwiększenia	758 980,65	inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	758 980,65	Razem zmniejszenia:	3 575,00	
Grupa ...06...	87 434,74	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		117 434,74
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja		
		inne zwiększenia	30 000,00	inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	30 000,00	Razem zmniejszenia:	0,00	
Grupa ...07...	954 636,26	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		1 247 675,26
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja		
		inne zwiększenia	293 039,00	inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	293 039,00	Razem zmniejszenia:	0,00	
Grupa ...08..	258 666,06	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		286 824,82
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		

	<i>przemieszczenie w ramach jst</i>		<i>przemieszczenie w ramach jst</i>	
	<i>aktualizacja</i>		<i>aktualizacja</i>	
	<i>ujawnienie</i>		<i>likwidacja</i>	
	<i>inne zwiększenia</i>	<i>28 158,76</i>	<i>inne zmniejszenia</i>	
	Razem zwiększenia:	28 158,76	Razem zmniejszenia:	0,00

Zmiany stanu umorzenia środków trwałych						
Wyszczególnienie	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Zmniejszenia		Umorzenie na koniec roku obrotowego
		Tytuł zwiększenia	Wartość	Tytuł zmniejszenia	Wartość	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Środki trwałe, w tym:	28 698 083,05	amortyzacja za rok obrotowy	1 615 328,33	amortyzacja za rok obrotowy	0,00	30 172 171,05
		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	141 240,33	
		Razem zwiększenia:	1 615 328,33	Razem zmniejszenia:	141 240,33	
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...	619 724,88	amortyzacja za rok obrotowy	33 059,85	amortyzacja za rok obrotowy		523 119,38
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		

		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia	129 665,35	
		Razem zwiększenia:	33 059,85	Razem zmniejszenia:	129 665,35	
Grupa ...02...	27 280 741,78	amortyzacja za rok obrotowy	1 317 887,78	amortyzacja za rok obrotowy		28 598 629,56
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	1 317 887,78	Razem zmniejszenia:	0,00	
Grupa ...03...	9 249,17	amortyzacja za rok obrotowy	1 983,25	amortyzacja za rok obrotowy		7 232,44
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia	3 999,98	
		Razem zwiększenia:	1 983,25	Razem zmniejszenia:	3 999,98	
Grupa ...04...	14 450,00	amortyzacja za rok obrotowy	420,00	amortyzacja za rok obrotowy		10 870,00
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia	4 000,00	
		Razem zwiększenia:	420,00	Razem zmniejszenia:	4 000,00	
Grupa ...05...	191 940,17	amortyzacja za rok obrotowy	121 854,02	amortyzacja za rok obrotowy		310 219,19
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		

		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia	3 575,00	
		Razem zwiększenia:	121 854,02	Razem zmniejszenia:	3 575,00	
Grupa ...06...	36 506,68	amortyzacja za rok obrotowy	5 658,68	amortyzacja za rok obrotowy		42 165,36
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	5 658,68	Razem zmniejszenia:	0,00	
Grupa ...07...	357 906,28	amortyzacja za rok obrotowy	112 930,76	amortyzacja za rok obrotowy		470 837,04
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	112 930,76	Razem zmniejszenia:	0,00	
Grupa ...08...	187 564,09	amortyzacja za rok obrotowy	21 533,99	amortyzacja za rok obrotowy		209 098,08
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	21 533,99	Razem zmniejszenia:	0,00	

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 trwałe, w tym:	11 982 736,18	-346 058,53	0,00	11 636 677,65
Grunty, w tym:	234 153,16	0,00	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	10 815 552,23	-1 288 856,24	0,00	9 526 695,99
Urządzenia techniczne i maszyny	265 198,84	756 064,70	0,00	1 021 263,54
Środki transportu	596 729,98	180 108,24	0,00	776 838,22
Inne środki trwałe	71 101,97	6 624,77	0,00	77 726,74

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	
1.	Należności długoterminowe				
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	2 883,29	-	-	2 883,29
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	2 883,29	-	-	2 883,29
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 trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym	-	-	-
Środki trwale w budowie	-	-	-

2.Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat 2025

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	13 196,47
2	GOPS JERZMANOWA	Sprzedaż woda, ścieki, ogrzewanie i inne	AI – przychody netto ze sprzedaży produktów	1 555,43
3	GMINA JERZMANOWA	Sprzedaż woda, ścieki, ogrzewanie i inne	AI – przychody netto ze sprzedaży produktów	18 123,10
4	PRZEDSZKOLE JERZMANOWA	Sprzedaż woda, ścieki, ogrzewanie i inne	AI – przychody netto ze sprzedaży produktów	9 596,32
5	SP JACZOW	Sprzedaż woda, ścieki, ogrzewanie i inne	AI – przychody netto ze sprzedaży produktów	11 052,23
6	SP JERZMANOWA	Sprzedaż woda, ścieki, ogrzewanie i inne	AI – przychody netto ze sprzedaży produktów	7 289,20
7	PRZEDSZKOLE JACZÓW	Sprzedaż woda, ścieki, ogrzewanie i inne	AI – przychody netto ze sprzedaży produktów	15 766,14
Razem				76 578,89

Poprawność nieznana

data i podpis Głównego Księgowego / Skarbnika Gminy
 Dokument podpisany przez
 Małgorzata Patałas
 Data: 2026.03.04 08:45:42 CET

Paweł Lóssa

Elektronicznie podpisany przez
 Paweł Lóssa
 Data: 2026.03.05 12:22:00 +01'00'

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	14 633,00
2	GMINA JERZMANOWA	Oplaty z tyt. trwałego zarządu i inne.	B.IV	5 331,28
3	GMINA JERZMANOWA	Obciążenie za koszty szkolenia	B.III	1 428,56
4	GMINA JERZMANOWA	Nota refaktura za energie	B.II	47,99
Razem				21 440,83

Poprawność nieznana

data i podpis Głównego Księgowego / Skarbnika Gminy
 Dokument podpisany przez
 Małgorzata Patałas
 Data: 2026.03.04 08:46:22 CET

Paweł Lóssa

Elektronicznie podpisany przez Paweł Lóssa
 Data: 2026.03.05 12:23:00 +01'00'

data i podpis Kierownika jednostki

3.Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu jednostki 2025

Zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres jednostki (kontrahenta)	Zwiększenia funduszu	Poz. w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	Kwota (zł)
1	GMINA JERZMANOWA	Przekazane środki trwałe w 2025 roku	I.1.6.Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0
			Razem	0

Poprawność nieznana

Dokument podpisany przez
Małgorzata Patałas
Data: 2026.03.04 08:47:06.CET...
data i podpis Głównego Księgowego/Skarbnika Gminy

Paweł Lóssa

Elektronicznie podpisany przez Paweł Lóssa
Data: 2026.03.05 12:23:59 +01'00'
.....
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 trwałe w 2025 roku	I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0
			Razem	0

Poprawność nieznana

Dokument podpisany przez
Małgorzata Patałas / Skarbnika Gminy
Data: 2026.03.04 08:47:47 CET

Paweł Lóssa

Elektronicznie podpisany przez Paweł Lóssa
Data: 2026.03.05 12:25:08 +01'00'
.....
data i podpis Kierownika jednostki