

**GMINNY ZAKŁAD  
GOSPODARKI KOMUNALNEJ**

w Jaślanach 238A  
39-332 Tuszów Narodowy

**URZĄD GMINY  
w Tuszowie Narodowym**

Wpł.  
dnia: **31-03-2021**

Nr. 1402 zał.  
Podpis: [Signature]  
**BILANS**

*p. M. Koszmay*

Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej		jedenstki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jedenstki budżetowej		Urząd Gminy Tuszów Narodowy	
Jaślany 238A		sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON					
831357109					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	10 375 092,37	9 694 956,67	A. Fundusz	10 406 890,20	9 686 489,04
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jedenstki	10 430 195,22	9 734 466,75
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 375 092,37	9 694 956,67	II. Wynik finansowy netto	-23 305,02	-47 977,71
1. Środki trwałe	10 375 092,37	9 643 621,61	1.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-23 305,02	-47 977,71
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 338 656,43	9 618 348,68	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	36 435,94	25 272,93	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jedenstek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	51 335,06	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79 044,61	84 385,81
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	60 937,99	61 537,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 073,80	27 546,79
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	1 930,00	8 415,86
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	10 028,95	9 487,79
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	16 905,24	16 087,55
V. Wartość mienia zlikwidowanych jedenstek			1.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	112 665,42	77 827,85	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	1 701,56	603,61	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały	1 701,56	603,61	III. Rezerwy na zobowiązania	18 106,62	22 847,82
1.2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne	1 822,98	1 909,67
1.3. Produkty gotowe			1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 822,98	1 909,67
1.4. Towary			1.2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	47 679,14	73 807,35	E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	41 403,05	58 151,13	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		

1.2. Należności od budżetów	6 276,09	15 656,22	II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych					
1.4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Środki pieniężne	58 622,48	3 285,44			
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	56 799,50	1 375,77			
1.3. Inne środki pieniężne	1 822,98	1 909,67			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	4 662,24	131,45			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	10 487 757,79	9 772 784,52	Suma pasywów	10 487 757,79	9 772 784,52

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 11 296,25zł
2. Umorzenie środków trwałych 11409047,30 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 54970,14 zł
4. Odpisy aktualizujące należności 19616,17 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....*Alicja Oryl*  
 (główny księgowy)  
 jednostki)

2021-03-26

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 Gmin.....  
 (kierownik jednostki).....  
*Nowak*  
 .....

**GMINNY ZAKŁAD  
GOSPODARKI KOMUNALNEJ**  
w Jaślanach 238A  
~~30-232 Tuszów Narodowy~~

Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej Jaślany 238A	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Urząd Gminy Tuszów Narodowy	
Numer identyfikacyjny REGON	<b>sporządzony na dzień</b>	wysłać bez pisma przewodniego	
831357109	<b>31.12.2020 r.</b>	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	999 868,35	1 075 265,68
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	999 868,35	1 075 265,68 ✓
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Pozostałe dochody budżetowe		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 764 800,75	1 951 831,81
I.	Amortyzacja	744 971,80	871 010,68 ✓
II.	Zużycie materiałów i energii	208 011,55	231 656,31 ✓
III.	Usługi obce	360 629,87	417 574,19 ✓
IV.	Podatki i opłaty	33 141,31	33 126,71 ✓
V.	Wynagrodzenia	342 630,65	336 127,11 ✓
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	74 733,08	61 734,39 ✓
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	682,49	602,42 ✓
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	-764 932,40	-876 566,13
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	753 350,00	874 805,78
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	753 350,00	874 805,78 ✓
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	13 974,06	49 944,87
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	32 669,92 ✓
II	Pozostałe koszty operacyjne	13 974,06	17 274,95 ✓
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-25 556,46	-51 705,22

<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	7 596,73	9 312,64
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	7 596,73	9 312,64
III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	5 345,29	5 585,13
I.	Odsetki		
II.	Inne	5 345,29	5 585,13
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	-23 305,02	-47 977,71
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)</b>		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	-23 305,02	-47 977,71
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	-23 305,02	-47 977,71

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Om*  
*Alicja Ortyl*  
 (główny księgowy)

2021-03-26

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
 w Jasianach  
 (kierownik jednostki)  
*Nowak*  
 inż. Zygmunt Nowak

**GMINNY ZAKŁAD  
GOSPODARKI KOMUNALNEJ**

w Jaślanach 238A  
39-332 Tuszów Narodowy

Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Urząd Gminy Tuszów Narodowy	
Jaślany 238A			
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2020r.	wysłać bez pisma przewodniego	
831357109		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>1.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	8 281 291,84	10 430 195,22
<b>1.</b>	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 360 168,01	190 961,51
<b>1.1</b>	Zysk bilansowy za rok ubiegły	10 606,90	0,00
<b>1.2</b>	Zrealizowane wydatki budżetowe		
<b>1.3</b>	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
<b>1.4</b>	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	51 335,06
<b>1.5</b>	Aktualizacja środków trwałych		
<b>1.6</b>	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	3 349 561,11	139 626,45
<b>1.7</b>	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
<b>1.8</b>	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
<b>1.9</b>	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
<b>1.10</b>	Inne zwiększenia		
<b>2.</b>	Zmniejszenia funduszu jednostki	1 211 264,63	886 689,98
<b>2.1</b>	Strata za rok ubiegły	0,00	23 305,02
<b>2.2</b>	Zrealizowane dochody budżetowe		
<b>2.3</b>	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
<b>2.4</b>	Dotacje i środki na inwestycje		
<b>2.5</b>	Aktualizacja środków trwałych		
<b>2.6</b>	nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	0,00	0,00

2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8	Srodki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9	Inne zmniejszenia	1 211 264,63	863 384,96
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)	10 430 195,22	9 734 466,75
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-23 305,02	-47 977,71
1.	zysk netto	0,00	0,00
2.	strata netto	-23 305,02	-47 977,71
IV.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	0,00	0,00
V.	<b>Fundusz (poz.IV+,-V-VI)</b>	10 406 890,20	9 686 489,04

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Alicja Ortyl*

.....  
(główny księgowy)

2021-03-26

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Jaślanach  
*K. Jankowski*  
.....  
(Kierownik jednostki) wak

**Informacja dodatkowa**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej
1.2	siedzibę jednostki
	Jaślany 238 A, 39-332 Tuszów Narodowy
1.3	adres jednostki
	Jaślany 238 A, 39-332 Tuszów Narodowy
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Uzdatnianie i dostawa wody, odbiór nieczystości płynnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W księgach rachunkowych Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Jaślanach stosuje się następujące uproszczenia:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Drobne różnice powstałe w wyniku zaokrągleń (np. kwot podatku od towarów i usług) księguje się na kontach 760 i 761 bez podziału na klasyfikacje.</li><li>- Ze względu na nikły wpływ na sytuację finansowo – materialną, do kosztów prenumerat, dostarczania prądu, dostępu do Internetu, usług telekomunikacyjnych i tym podobne nie stosuje się rozliczenia międzyokresowego kosztów, koszty takie księgowane są w miesiącu otrzymania faktury. Wyjątek stanowią koszty dotyczące roku budżetowego a na które faktura wpłynęła w roku następnym. Koszty takie zaliczane są do roku budżetowego, którego dotyczą.</li><li>- Ze względu na nikły wpływ na sytuację finansowo – materialną nie stosuje się rozliczenia międzyokresowego przychodów. Ze względu na cyklicznie powtarzające się na przełomie roku przychody z tytułu sprzedaży wody i odbioru ścieków dotyczące roku poprzedniego, nie rozlicza się ich w czasie a przypisuje do okresów wynikających w dokumentów ich dotyczących.</li><li>- Ze względu na nikły wpływ na sytuację finansowo – materialną wszelkie opłaty stałe, abonamentowe księgowane są w jednej podziale klasyfikacyjnej zgodnie z mediami, których dotyczą.</li><li>- Potwierdzenia sald kont z odbiorcami wysyłane są jedynie do odbiorców prowadzących</li></ul>

	działalność gospodarczą. Sald zerowych nie potwierdza się. - Materiały rozlicza się metodą FiFo – First In First out pierwsze przyszło, pierwsze wyszło
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczególony 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
	tabela 1.1 w załączeniu
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość gruntów stanowiących własność jednostek samorządu terytorialnego przekazanych w użytkowanie wieczyste z podziałem na formy organizacyjno-prawne jednostek otrzymujących
	Nie dotyczy
1.6.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie występuje
1.7.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje



1.8.	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)
	Tabela 1.8 w załączeniu
1.9.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje
1.10.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują
1.11.	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
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje
1.13.	łącną 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
1.14.	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

	Tabela .1.14 w załączeniu		
1.15.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Nie występuje		
1.16.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	W 2020 roku GZGK w Jaślanach wypłacił:		
	lp	Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze	Kwota w zł
			netto
			brutto
	1	2	3
	1	Ekwiwalent za urlop	0
	2	Odprawa emerytalna	0
	3	Nagroda jubileuszowa	9716,00
		razem	9716,00
			11706,00
1.17.	inne informacje		
	Umorzenie pozostałych środków trwałych na koniec roku wynosi 54970,14 zł		
2.			
2.1.	wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe		
	Nie dotyczy		
2.2.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Nie dotyczy		
2.3.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
	51335,06 zł		
2.4.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Nie wystąpiły		
2.5.	informację o rozliczeniach dokonanych w okresie przejściowym, o którym mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów wydanym na podstawie art. 198 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. Zm.) na rachunkach:		
	- dochodów		
	-wydatków		

	Nie dotyczy
2.6.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe Ministrowi Rozwoju i Finansów wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.7.	inne informacje
	Zakład zatrudnia kierownika, 4 konserwatorów i księgową na $\frac{3}{4}$ etatu
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....  
  
 (główny księgowy)

2021-03-26

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej  
 w Jankowicach  
 (kierownik jednostki)  
  
 inż. Zygmunt Nowak



Tabela 1.8 Informacja dodatkowa

lp	grupa należności	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia		razem	stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	należność za wodę i ścieki - należność główna	10449,76	16469,06	0	10449,76	10449,76	16469,06
2	należności za wodę i ścieki - odsetki	3111,09	3147,11	0	3111,09	3111,09	3147,11
	razem	13560,85	19616,17	0	13560,85	13560,85	19616,17

Tabela 1.14 Informacja dodatkowa

Ip	Wykaz rozliczeń międzyokresowych	stan na początek roku	stan na koniec roku
I	rozliczenia międzyokresowe czynne	4662,24	131,45
1	zakup materiałów i energii	4596,45	0
2	usługi obce	0	131,45
3	podatki i opłaty	65,79	0
II	rozliczenia międzyokresowe bierne	18106,62	22847,82
1	zakup materiałów i energii	13630,42	18308,39
2	Usługi obce	46,69	0
3	podatki i opłaty	4129,51	4539,43
4	wynagrodzenia	300	0