

Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej	BILANS					
Jaślany 238A	jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej				Urząd Gminy Tuszów Narodowy	
Numer identyfikacyjny REGON						
831357109	sporządzony na dzień 31.12.2025 r.				wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	24 463 035,70	36 112 591,20	A. Fundusz	24 434 594,60	35 966 461,79	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	24 375 218,82	36 092 153,27	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 463 035,70	36 112 591,20	II. Wynik finansowy netto	59 375,78	-125 691,48	
1. Środki trwałe	24 463 035,70	35 988 358,04	1.1. Zysk netto (+)	59 375,78	0,00	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	0,00	-125 691,48	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 425 520,28	35 921 651,96	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	37 515,42	26 924,93	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)			
1.4. Środki transportu	0,00	39 781,15	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe			
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	124 233,16	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	135 717,64	271 289,26	
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			I. Zobowiązania długoterminowe			
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	101 864,88	128 443,93	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	59 600,74	36 250,80	
1.1. Akeje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	3 670,00	39 544,84	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	14 398,16	19 673,03	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	23 342,31	31 960,54	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania	853,67	1 014,72	
B. Aktywa obrotowe	113 813,27	131 742,90	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
I. Zapasy	8 537,72	3 813,52	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
1.1. Materiały	8 537,72	3 813,52	III. Rezerwy na zobowiązania	33 852,76	142 845,33	
1.2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne	6 536,73	6 583,05	
1.3. Produkty gotowe			1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 536,73	6 583,05	
1.4. Towary			1.2. Inne fundusze			
II. Należności krótkoterminowe	84 705,66	110 556,48	E. Rozliczenia międzyokresowe			
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	72 511,05	73 230,05	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów			

1.2. Należności od budżetów	12 194,61	37 326,43	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	20 569,89	17 372,90			
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 033,16	10 789,85			
1.3. Inne środki pieniężne	6 536,73	6 583,05			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	24 576 848,97	36 244 334,10	Suma pasywów	24 576 848,97	36 244 334,10

A. Objaśnienie - 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 14579,43 zł
2. Umorzenie środków trwałych 18913378,09 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 74617,88 zł
4. Odpisy aktualizujące należności 21243,42 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Ortyl
(główny księgowy)
jednostki)

Alicja Ortyl

2026-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Zygmunt Nowak

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Jasianach

Zygmunt Nowak
(kierownik jednostki)

**GMINNY ZAKŁAD
GOSPODARKI KOMUNALNEJ**
w Jaślanach 238A
39-332 Tuszów Narodowy

Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej Jaślany 238A	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Urząd Gminy Tuszów Narodowy	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień	wysłać bez pisma przewodniego	
831357109	31.12.2025 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 681 325,32	2 062 103,19
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 681 325,32	2 062 103,19
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.	Koszty działalności operacyjnej	3 054 814,96	4 566 813,48
I.	Amortyzacja	1 223 738,26	2 400 451,30
II.	Zużycie materiałów i energii	520 606,17	801 457,17
III.	Usługi obce	626 165,03	462 057,72
IV.	Podatki i opłaty	35 131,57	41 885,35
V.	Wynagrodzenia	528 628,18	703 174,02
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	116 666,19	156 857,62
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 879,56	930,30
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-1 373 489,64	-2 504 710,29
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 453 840,13	2 406 088,12
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	1 453 840,13	2 406 088,12
E.	Pozostałe koszty operacyjne	28 407,59	32 656,23
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II	Pozostałe koszty operacyjne	28 407,59	32 656,23
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	51 942,90	-131 278,40

G.	Przychody finansowe	17 628,02	17 932,61
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	17 628,02	17 932,61
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	10 195,14	12 345,69
I.	Odsetki		
II.	Inne	10 195,14	12 345,69
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	59 375,78	-125 691,48
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)		
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	59 375,78	-125 691,48
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	59 375,78	-125 691,48

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Jasłanach

Alicja Ortyl
(główny księgowy)

2026-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Zygunt Nowak
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Ortyl

inż. Zygmunt Nowak

**URZĄD GMINY
w Tuszowie Narodowym**

Wpł. dnia: **29-04-2026**

Nr..... zał.....
Podpis.....

KOREKTA

Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Urząd Gminy Tuszów Narodowy	
Jaślany 238A			
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2025r.		
831357109			
		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	17 929 784,03	24 375 218,82
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 775 035,42	14 126 107,23
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	59 375,78
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	165 457,16
1.5	Aktualizacja środków trwałych		
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	7 775 035,42	13 901 274,29
1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10	Inne zwiększenia		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	1 329 600,63	2 409 172,78
2.1	Strata za rok ubiegły	113 536,66	0,00
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5	Aktualizacja środków trwałych		

2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	0,00	0,00
2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8	Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9	Inne zmniejszenia	1 216 063,97	2 409 172,78
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)	24 375 218,82	36 092 153,27
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	59 375,78	-125 691,48
1.	zysk netto	59 375,78	0,00
2.	strata netto	0,00	-125 691,48
IV.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (poz. IV+,-V-VI)	24 434 594,60	35 966 461,79

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany
przez Alicję Ortyl;
GZOK w Łanach
Data: 2026-04-29
10:48:39 CEST

Alicja Ortyl
(główny księgowy)

2026-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany
przez Zygmunta Nowaka
Data: 2026-04-29
13:19:52 CEST

Zygmunt Nowak
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
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 i oczyszczanie nieczystości płynnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2025 – 31.12.2025
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)
	W księgach rachunkowych Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Jaślanach stosuje się następujące uproszczenia: - Drobne różnice powstałe w wyniku zaokrągleń (np. kwot podatku od towarów i usług) księguje się na kontach 760 i 761 bez podziału na klasyfikacje. - 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. - 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. - Ze względu na nikły wpływ na sytuację finansowo – materialną wszelkie opłaty stałe, abonamentowe księgowane są w jednej podziale klasyfikacyjnej zgodnie z mediami, których dotyczą. - Potwierdzenia sald kont z odbiorcami wysyłane są jedynie do odbiorców prowadzących

	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					
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					
	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					
	Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
	1	2	3	4	5	6
		RENAULT Trafic RDE93187	0	114552,85	0	114552,85
		Razem	0	114552,85	0	114552,85

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 2025 roku GZGK w Jaślanach wypłacił:																										
	lp	Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze	<table><tr><th colspan="2">Kwota w zł</th></tr><tr><th>netto</th><th>brutto</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td></tr><tr><td>1</td><td>Ekwiwalent za urlop</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>2</td><td>Odprawa emerytalna</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>3</td><td>Nagroda jubileuszowa</td><td>14773</td><td>16788</td></tr><tr><td colspan="2">razem</td><td>14773</td><td>16788</td></tr></table>	Kwota w zł		netto	brutto	1	2	3	4	1	Ekwiwalent za urlop	0	0	2	Odprawa emerytalna	0	0	3	Nagroda jubileuszowa	14773	16788	razem		14773	16788
Kwota w zł																											
netto	brutto																										
1	2	3	4																								
1	Ekwiwalent za urlop	0	0																								
2	Odprawa emerytalna	0	0																								
3	Nagroda jubileuszowa	14773	16788																								
razem		14773	16788																								
1.17.	inne informacje																										
	Umorzenie pozostałych środków trwałych na koniec roku wynosi 74617,88 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																										
	Nie wystąpiły																										
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, 5 konserwatorów i księgową
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

2026-03-26

Alicja Ortyl
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Ortyl

.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

GMINNY ZAKŁAD

w Jaślanach 238A

39-332 Tuszów Narodowy

Tabela 1.1 do Informacja dodatkowa

Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obr.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (14+15+16)			Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (18+19+20)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja wartości	Przychody (w tym nabycie)	przeznieszenia	Zbycie	Likwidacja	Inne				aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	inne	Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-22)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
1	1	3169436,36	0	0	0	0	0	0	0	0	3169436,36	1219335,57	0	79235,88	0	79235,88	0	0	0	0	0	1298571,45	1950100,79	1870864,91
2	2	37550161,07	0	0	13901274,29	13901274,29	0	0	0	0	51451435,36	15074741,58	0	2309182,08	16724,65	2325906,73	0	0	0	0	0	17400648,31	22475419,49	34050787,05
3	3	57848,98	0	0	0	0	0	0	0	0	57848,98	32865,96	0	7186,92	0	7186,92	0	0	0	0	0	40052,88	24983,02	17796,1
4	4	32981,33	0	0	0	0	0	0	0	0	32981,33	32981,33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32981,33	0	0
5	5	4623,8	0	0	0	0	0	0	0	0	4623,8	4623,8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4623,8	0	0
6	6	54001,93	0	0	0	0	0	0	0	0	54001,93	41469,9	0	3403,2	0	3403,2	0	0	0	0	0	44873,1	12532,03	9128,83
7	7	69346	0	0	41224	41224	0	0	0	0	110570	69346	0	1442,85	0	1442,85	0	0	0	0	0	70788,85	0	39781,15
8	8	20838,37	0	0	0	0	0	0	0	0	20838,37	20838	0	0,37	0	0,37	0	0	0	0	0	20838,37	0,37	0
9	wartości niematerialne i prawne	11296,25	0	0	3283,18	3283,18	0	0	0	0	14579,43	11296,25	0	3283,18	0	3283,18	0	0	0	0	0	14579,43	0	0
razem		40970534,09	0	0	13945781,47	13945781,47	0	0	0	0	54916315,56	15282691,82	0	2403734,48	16724,65	2420459,13	0	0	0	0	0	18927957,52	24463035,7	35988358,04

GMINNY ZAKŁAD
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w Jaślanach 238A
39-332 Tuszów Narodowy

Tabela 1.8 Informacja dodatkowa

Ip	grupa należności	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia		razem zmniejszenia	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	13639,97	14512,6	0	13639,97	13639,97	14512,6
2	należności za wodę i ścieki - odsetki	5330,85	6730,82	0	5330,85	5330,85	6730,82
	razem	18970,82	21243,42	0	18970,82	18970,82	21243,42

Tabela 1.14 Informacja dodatkowa

Ip	Wykaz rozliczeń międzyokresowych	stan na początek roku	stan na koniec roku
I	rozliczenia międzyokresowe czynne	0	0
1	zakup materiałów i energii	0	0
2	usługi obce	0	0
3	podatki i opłaty	0	0
II	rozliczenia międzyokresowe bierne	33852,76	142845,33
1	zakup materiałów i energii	29265,46	138637,37
2	Usługi obce	1131,21	179,52
3	podatki i opłaty	3456,09	4028,44
4	wynagrodzenia	0	0

**GMINNY ZAKŁAD
GOSPODARKI KOMUNALNEJ**
w Jaślanach 238A
39-332 Tuszów Narodowy

2025

odbiorca masowy, szacunkowy odpis aktualizacyjny

w tym	spłacono w 2025 po		pozostało		procent	spłaconych	wątpliwe	wskaźnik przyjęty do aktualizacji wyceny
	terminie		na 31-12-2025	wymagalnych				
do 30 dni	418712		26364,82	0,94			0,06	6%
od 31 do 60 dni	58801,44		9698,90	0,86			0,14	14%
od 61 do 90 dni	39483,16		3463,22	0,92			0,08	8%
od 91 do 180 dni	34791,23		10414,79	0,77			0,23	23%
od 181 do 365 dni	19740,74		6709,38	0,75			0,25	25%
od 366 do 730 dni	7243,88		3130,60	0,70			0,30	30%
powyżej 2 lat	6694,53		10301,45	0,39			0,61	61%
razem	585466,98		70083,16					

w tym	stan na koniec 2025 r.		do aktualizacji	
	wskaźnik do aktualizacji	zaległości	odsetki	zaległość
do 30 dni	6%	26364,82	84,57	1581,89
od 31 do 60 dni	14%	9698,9	121,87	1357,85
od 61 do 90 dni	8%	3463,22	65,61	277,06
od 91 do 180 dni	23%	10414,79	326,57	2395,40
od 181 do 365 dni	25%	6709,38	501,16	1677,35
od 366 do 730 dni	30%	3130,6	411,04	939,18
powyżej 2 lat	61%	10301,45	10458,56	6283,88
razem		70083,16	11969,38	14512,60

Rozwiązanie odpisu aktualizującego z 31-12-2024

zaległość	13639,97	290-3	760-4
odsetki od zaległości	5330,85	290-4	750-6
Odpis aktualizujący należności na 31-12-2025			
zaległość	14512,60	761-2	290-3
odsetki od zaległości	6730,82	751-2	290-4

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Ortyl