GMINNY OŚRODEK KULTURY, SPORTU I TURYSTYKI W SOLINIE Z/S W POLAŃCZYKU
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2025-31-12-2025

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2025	Dane za rok poprzedni 2024	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	2 546 426,02	2 189 340,28	357 085,74
	– od jednostek powiązanych			
	–			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	371 619,95	229 589,15	142 030,80
	– w tym: pozostałe przychody na działalnośc podstawową	371 619,95	229 589,15	142 030,80
	– w tym:			
	– w tym:			
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
	– w tym:			
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów			
V	Dotacje od organizatorana działalność bieżaca	2 174 806,07	1 959 751,13	215 054,94
B	**Koszty działalności operacyjnej**	2 527 445,00	2 301 694,53	225 750,47
	– w tym:			
I	Amortyzacja	174 940,09	163 154,25	11 785,84
II	Zużycie materiałów i energii	394 328,63	423 972,90	-29 644,27
	– w tym:			
III	Usługi obce	720 229,66	571 881,55	148 348,11
IV	Podatki i opłaty, w tym:	18 814,84	14 942,46	3 872,38
	– podatek akcyzowy			
V	Wynagrodzenia	1 008 695,82	924 552,47	84 143,35
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	208 378,46	186 429,95	21 948,51
	– emerytalne			
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 057,50	16 760,95	-14 703,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów			
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	18 981,02	-112 354,25	131 335,27
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	38 326,49	94 517,50	-56 191,01
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Dotacje			
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV	Inne przychody operacyjne	38 326,49	94 517,50	-56 191,01
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	1 995,52	18 986,77	-16 991,25
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III	Inne koszty operacyjne	1 995,52	18 986,77	-16 991,25
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	55 311,99	-36 823,52	92 135,51
G	**Przychody finansowe**	5 494,90	4 997,09	497,81
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	a) od jednostek powiązanych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	b) od jednostek pozostałych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II	Odsetki, w tym:	5 494,90	4 997,09	497,81
	– od jednostek powiązanych			
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V	Inne			
H	**Koszty finansowe**	0,00	77,89	-77,89
I	Odsetki, w tym:			
	– dla jednostek powiązanych			
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV	Inne	0,00	77,89	-77,89
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	60 806,89	-31 904,32	92 711,21
	– w tym:			
J	**Podatek dochodowy**			
	– w tym:			
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**			
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	60 806,89	-31 904,32	92 711,21
	– w tym:			

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez MARKUC
Data: 2026.03.26 13:40:02 CET

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Urszula Matuszewska
Data: 2026.03.26 13:38:21 CET

Wersja programu: 3.0.3.0; produkt: 58[illegible]

GMINNY OŚRODEK KULTURY
SPORTU I TURYSTYKI W SOLINIE Z/S
W POLAŃCZYKU
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025 R.

jednostka obliczeniowa: ....zł. ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024	
A	**Aktywa trwałe**	915 648,40	726 536,76	189 111,64
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2	Wartość firmy			
3	Inne wartości niematerialne i prawne			
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	915 648,40	726 536,76	189 111,64
1	Środki trwałe	915 648,40	726 536,76	189 111,64
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	488 857,01	348 348,65	140 508,36
c)	urządzenia techniczne i maszyny	171 433,31	149 224,03	22 209,28
d)	środki transportu			
e)	inne środki trwałe	255 358,08	228 964,08	26 394,00
f)				
	– w tym:			
g)				
2	Środki trwałe w budowie			
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Od pozostałych jednostek			
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości			
2	Wartości niematerialne i prawne			
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4	Inne inwestycje długoterminowe			
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			

B	**Aktywa obrotowe**	295 002,00	236 438,33	58 563,67
I	**Zapasy**	26 096,98	23 813,23	2 283,75
1	Materiały	26 096,98	23 813,23	2 283,75
2	Półprodukty i produkty w toku			
	– w tym:			
	– w tym:			
3	Produkty gotowe			
4	Towary			
5	Zaliczki na dostawy i usługi			
II	**Należności krótkoterminowe**	391,84	775,70	-383,86
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3	Należności od pozostałych jednostek	391,84	775,70	-383,86
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	391,84	775,70	-383,86
	– do 12 miesięcy	391,84	775,70	-383,86
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
c)	inne			
d)	dochodzone na drodze sądowej			
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	268 513,18	211 849,40	56 663,78
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	268 513,18	211 849,40	56 663,78
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	268 513,18	211 849,40	56 663,78
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	268 413,18	211 399,40	57 013,78
	– inne środki pieniężne	100,00	450,00	-350,00
	– inne aktywa pieniężne			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**			
	– w tym:			
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**			
D	**Udziały (akcje) własne**			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 210 650,40	962 975,09	247 675,31

	PASYWA	Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024	
A	**Kapitał (fundusz) własny**	1 208 556,40	961 337,94	247 218,46
I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	1 147 749,51	993 242,26	154 507,25
II	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**			
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**			
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**			
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	– na udziały (akcje) własne			
V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**			
VI	**Zysk (strata) netto**	60 806,89	-31 904,32	92 711,21
VII	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**			
B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	2 094,00	1 637,15	456,85
I	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowa			
	– krótkoterminowa			
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowe			
	– krótkoterminowe			
II	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych			
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	zobowiązania wekslowe			

e)	inne			
III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	2 094,00	1 637,15	456,85
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 094,00	1 637,15	456,85
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	55,15	-55,15
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	864,00	352,00	512,00
h)	z tytułu wynagrodzeń			
i)	inne	1 230,00	1 230,00	0,00
4	Fundusze specjalne			
IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowe			
	– krótkoterminowe			
3				
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 210 650,40	962 975,09	247 675,31

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez MARZENA MARKUC
Data: 2026.03.26 13:34:47 CET

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Urszula Matuszewska
Data: 2026.03.26 13:35:19 CET

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

GMINNEGO OŚRODKA KULTURY, SPORTU I TURYSTYKI W SOLINIE Z/S W POLAŃCZYKU

ZA ROK 2025

CZĘŚĆ I. WPROWADZENIE.

1. Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Turystyki w Solinie z/s w Polańczyku (GOKSiT) jest instytucją kultury działającą na podstawie:

- ustawy z dnia 25.10.1991 r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej;
- ustawy z dnia 18.01.1996 r. o kulturze fizycznej i sporcie;
- ustawy z dnia 27.06.1997 r. o bibliotekach;
- ustawy z dnia 29.08.1997 r. o usługach turystycznych.,
- ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach.

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Turystyki w Solinie z/s w Polańczyku jest wpisany do rejestru Instytucji Kultury Gminy Solina prowadzonym przez Gminę Solina pod poz. 1.

Siedziba GOKSiT mieści się w budynku świetlicy wiejskiej w Polańczyku przy ulicy Bieszczadzkiej 18, 38-610 Polańczyk.

Terenem działalności jest – Gmina Solina.

W skład GOKSiT wchodzą:

- - Gminny Ośrodek Kultury,
- - Gminna Biblioteka Publiczna wraz z filiami
- - Centrum Informacji Uzdrowiskowo-Turystycznej w Polańczyku
- - Gminne Muzeum Kultury Duchowej i Materialnej Bojków w Myczkowie
- - Regionalne Centrum Kultury w Myczkowie
- - Centrum Edukacji Ekologiczno-Turystycznej w Myczkowie
- - Amfiteatr w Polańczyku
- - Świetlice wiejskie
- - Place zabaw

- Stadiony sportowe
- Siłownie plenerowe

Posiada nr statystyczny **REGON 001033421** nadany przez Urząd Statystyczny w Rzeszowie oddział w Krośnie.

Numer Identyfikacji Podatkowej **NIP: 688-10-03-897** nadany decyzją Naczelnika Urzędu Skarbowego w Lesku.

Na czele GOKSiT stoi Dyrektor, który kieruje jego działalnością i jest zwierzchnikiem służbowym wszystkich pracowników, reprezentuje go na zewnątrz i jest za niego odpowiedzialny.

Cele statutowe G O K S i T

Celem głównym działalności Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Turystyki jest tworzenie, upowszechnianie kultury i sportu na terenie gminy Solina oraz promocja jej walorów turystycznych oraz rozwój turystyki.

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Turystyki w Solinie z/s w Polańczyku prowadzi rachunkowość na zasadach określonych przepisami ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.).
Podstawą działalności finansowej jest zatwierdzony przez Dyrektora plan finansowy. Środki finansowe GOKSiT składają się z:

- dotacji z Gminy Solina,
- dochodów własnych,
- innych dotacji i wpływów

Dochody GOKSiT w Solinie z/s w Polańczyku zwolnione są od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, gdyż w całości przeznaczone są na działalność statutową.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną zarządzeniem Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Solinie z/s w Polańczyku jako jednostki obsługującej.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości.

Koszty ujmowane są w momencie ich poniesienia, zgodnie z zasadą memoriału.

Zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując jednakowego grupowania operacji gospodarczych. Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe aby informacje z nich wynikające były porównywalne w kolejnych latach.

CZĘŚĆ II. ŚRODKI TRWAŁE

1. W skład środków trwałych GOKSIT w Solinie z/s w Polańczyku wchodzą budynki przeznaczone na świetlice wiejskie i biblioteki, boiska sportowe, zestawy komputerowe, maszyna odśnieżająca, kserokopiarka, zestaw oświetleniowy (Amfiteatr), aparat fotograficzny, iluminacje świąteczne oraz zmywarka.
2. Wysokość odpisu amortyzacyjnego w roku 2025 wyniosła **66 871,41**

CZĘŚĆ III. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU.

1. Środki trwale i WNIP
   Szczegółowe rozliczenie majątku trwałego i umorzenia przedstawia załącznik nr 1 i 2 do niniejszej informacji.
2. Środki trwałe w budowie – nie dotyczy.
3. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście – nie dotyczy.
4. Środki trwałe obce w użytkowaniu objęte ewidencją pozabilansową przedstawia zał nr. 3.
5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem na początek roku obrotowego oraz o zmianach i stanie na koniec roku – nie dotyczy.
6. Dane o stanie rezerw - nie dotyczy.
7. Wykaz istotnych pozycji o czynnych rozliczeń międzyokresowych – nie dotyczy.
8. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych – nie dotyczy.
9. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz formy i charakteru tych zabezpieczeń – nie dotyczy.
10. Wynik finansowy.

Działalność statutowa GOKSIT w Solinie z/s w Polańczyku za rok obrotowy 2025 i zamknęła się nadwyżką kosztów nad przychodami – **ZYSKIEM** w kwocie: **60 806,89 zł.** Wartość ta po zatwierdzeniu sprawozdania zostanie przeksięgowana na fundusz statutowy GOKSiT.

11. Na dzień 31.12.2025 r. strona należności wykazuje kwotę **391,84 zł**
    - Należności pozostałe na kwotę 391,84 zł.

12. Środki pieniężne.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Środki pieniężne na rachunku bankowym	211 399,40	268 413,18
2	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
3.	Środki pieniężne w drodze	450,00	100,00
	RAZEM	**211 849,40**	**268 513,18**

13. Zobowiązania.

Na dzień 31.12.2025 r. w GOKSIT w Solinie z/s w Polańczyku, po stronie zobowiązań nie widnieją: zobowiązania długoterminowe, rezerwy na zobowiązania. Saldo zobowiązań krótkoterminowych wykazuje kwotę **2 094,00 zł** w tym: depozyt zabezpieczenia wykonania umowy w kwocie **1 230,00 zł**, podatek VAT należny **864,00 zł**.

14. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

CZĘŚĆ IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU WYNIKÓW.

1. Przychody statutowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	**Przychody z działalności statutowej**	**2 283 857,78**	**2 584 752,51**
1a	Dotacje od organizatora	1 959 751,13	2 174 806,07
1b	pozostałe przychody i dotacje	229 589,15	292 113,76
1c	Darowizny	6 576,58	34 219,51
1d	Inne	87 940,92	83 613,17
2	**Przychody finansowe**	**4 997,09**	**5 494,90**
3	**OGÓŁEM PRZYCHODY**	**2 288 854,87**	**2 590 247,41**

Pozycja 1a - Dotacje od organizatora zawiera:

a) Dotację podmiotową na działalność bieżącą – 1 689 806,07 zł

b) Dotację celową z GPPiRPA – 485 000,00 zł

Pozycja 1b - Pozostałe przychody i dotacje zawiera:

a) Dotację z biblioteki Narodowej – 4 456,00 zł

b) Przychody działalności statutowej – 287 657,76 zł obejmującej:

- usługi ksero, laminowania, sprzedaż materiałów promocyjnych, reklamy, biletów wstępu do muzeum, usługi przewodnika, warsztaty muzealne,

Pozycja 1 c - darowizny zawiera:

a) darowizny rzeczowe: - książki do bibliotek w kwocie- 1 309,73 zł,

b) darowizny pieniężne w kwocie – 34 219,51

Pozycja darowizny zawiera:

Pozycja 1 d – inne zawiera:

- wynajem – 55 989,95 zł
- media – 23 516,24 zł
- odszkodowanie – 2 160,00 zł
- pozostałe 637,25 zł

Pozycja 2 – Przychody finansowe darowizny zawiera:

- odsetki bankowe od środków na r-ku bankowym – 5 494,50 zł.

2. Koszty działalności.

Lp.	*Wyszczególnienie*	*Poprzedni rok obrotowy*	*Bieżący rok obrotowy*
1	**Koszty realizacji zadań statutowych**	**0,00**	**0,00**
2	**Koszty administracyjne**	**2 301 694,53**	**2 527 445,00**
3	**Koszty finansowe**	**77,89**	**0,00**
4	**Pozostałe koszty**	**18 986,77**	**1 995,52**
	OGÓŁEM KOSZTY	**2 320 759,19**	**2 529 440,52**

3. Wynik finansowy.

Lp.	*Wyszczególnienie*	*Poprzedni rok obrotowy*	*Bieżący rok obrotowy*
1	**Wynik finansowy**	**-31 904,32**	**60 809,89**

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania od wyniku finansowego brutto – **przedstawia załącznik nr 4.**

Lp.	*Wyszczególnienie*	*Poprzedni rok obrotowy*	*Bieżący rok obrotowy*
1	Zysk/Strata/ brutto - bilansowa	**-31 904,32**	**60 806,89**
2	Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 996 571,25	2 196 381,19
	z tego:		
	- koszty finansowane z dotacji art. 16 ust. 1 pkt 58,	1 963 813,13	2 179 262,07
	- amortyzacja od środków przekazanych nieodpłatnie art. 16 ust.1 pkt 63	17 119,12	17 119,12
	- nabycie środków trwałych z własnych środków art.16 ust.1. pkt 1 ppkt b)	15 639,00	0,00

3	Przychody podatkowe nie ujęte w rachunku wyników	**0,00**	**0,00**
4	Koszty podatkowe roku 2025 nie ujęte w rachunku wyników	**0,00**	**0,00**
5	Dochód (strata) podatkowy(a)	**2 028 475,57**	**2 257 188,08**
6	Odliczenia od dochodu: Z tego: - dotacja art. 17, ust.1 pkt 47 - dochody wolne art. 17 ust. 1 pkt 4	**2 288 854,87** 1 963 813,13 325 041,74	**2 590 247,41** 2 179 262,67 410 984,74
7	Podstawa opodatkowania	**0,00**	**0,00**
8	Strata podatkowa	**-260 379,30**	**-333 059,33**

CZĘŚĆ V.

1. PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE NA 31.12.2025 ROKU

Wyszczególnienie	Etat	Kobiety	Mężczyźni
Dyrektor	1,00	-	1
Specjaliści	3,00	2	1
Pracownik Muzeum	1,00	1	-
Kierownik Gminnej Biblioteki Publicznej	1,00	1	-
Służby biblioteczne	1,00	1	-
Pracownik gospodarczy	2,00	1	1
RAZEM	**9,00**	**6**	**3**

2. WYNAGRODZENIA:

1. W okresie sprawozdawczym wypłacono wynagrodzenia na kwotę **-864 021,32 zł** w tym:
- nagrody roczne dla pracowników w kwocie – **54 643,40 zł;**
- nagrody jubileuszowe- **10 020,60 zł;**
- fundusz nagród uznaniowych – **41 150,00 zł;**
- ekwiwalent za urlop – **7 325,84 zł.**

2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy – nie dotyczy.

CZĘŚĆ VI

1. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych - nie dotyczy.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych - nie dotyczy.
3. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

3.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: nie dotyczy.

3.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

3.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: nie dotyczy.

3.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy.

4. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji – nie dotyczy jednostki.
5. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – nie dotyczy jednostki.
6. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy jednostki.
7. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki: nie dotyczy jednostki.

Polańczyk, 2026-03-24

Kierownik Jednostki:
Marzena Markuc

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez MARZENA MARKUC
Data: 2026.03.26 13:04:15 CET

Główny księgowy:
Urszula Matuszewska

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Urszula Matuszewska
Data: 2026.03.26 13:04:53 CET

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Turystyki w Solinie
Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2025 r.

zał.nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		zwiększenia wartości	darowizny	zakup z dotacji pozostałych	zakup ze śr.bież.	inne przychody (dochody własne)	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00										0,00
I	672 937,14	160 017,57									832 954,71
II	55 768,66										55 768,66
III	0,00										0,00
IV	17 259,95				12 064,00						29 323,95
V	31 749,00										31 749,00
VI	0,00										0,00
VII	0,00										0,00
VIII	217 448,22					57 517,48				6 749,00	268 216,70
Razem	**995 162,97**	**160 017,57**	**0,00**	**0,00**	**12 064,00**	**57 517,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6 749,00**	**1 218 013,02**
Pozostałe środki trwałe	1 010 182,46		29 115,87		16 782,62	65 328,62	12 948,31			19 998,58	1 088 462,68
j. w. biblioteka	330 602,59		1 309,73	4 456,00	20 000,00						356 368,32
Materiały pomocnicze do wystaw i	228 964,08					26 699,00				305,00	255 358,08
WNIP	8 154,45				1 150,00						9 304,45
Obce środki trwałe	430 510,02										430 510,02
Ogółem aktywa trwałe	**3 003 576,57**	**160 017,57**	**30 425,60**	**4 456,00**	**48 846,62**	**122 846,10**	**12 948,31**	**0,00**	**0,00**	**26 747,58**	**3 358 016,57**

Polańczyk, 24.03.2026 r.

Kierownik jednostki: Marzena Markuc
Główny księgowy: Urszula Matuszewska

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez MARZENA MARKUC
Data: 2026.03.26 13:08:04 CET

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Urszula Matuszewska
Data: 2026.03.26 13:07:33 CET

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Turystyki w Solinie

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2025 r.

zał.nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ZMNIEJSZENIA				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	Inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	350 917,58	17 156,80							368 074,38
II	29 439,57	2 352,41							31 791,98
III	0,00								0,00
IV	17 259,95	602,70							17 862,65
V	14 542,33	3 500,00						6 749,00	11 293,33
VI	0,00								0,00
VII	0,00								0,00
VIII	85 430,86	43 259,50							128 690,36
Razem	**497 590,29**	**66 871,41**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6 749,00**	**557 712,70**
Pozostałe środki trwałe	1 010 182,46	82 111,24	29 115,87		12 948,31			19 998,58	1 088 462,68
Zbiory biblioteczne	330 602,59	24 455,97	1 309,76						356 368,32
WniP	8 154,45	1 150,00							9 304,45
Razem	**1 348 939,50**	**107 717,21**	**30 425,63**	**0,00**	**12 948,31**	**0,00**	**0,00**	**19 998,58**	**1 454 135,45**
Ogółem aktywa trwałe	**1 846 529,79**	**174 588,62**	**30 425,63**	**0,00**	**12 948,31**	**0,00**	**0,00**	**26 747,58**	**2 011 848,15**

Polańczyk: 2026-03-24

Kierownik jednostki: Marzena Markuc

Główny księgowy: Urszula Matuszewska

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez MARZENA MARKUC

Data: 2026.03.26 13:08:45 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Urszula Matuszewska

Data: 2026.03.26 13:09:12 CET

Wartość początkowa aktywów trwałych objętych ewidencją pozabilansową

Nr konta pozabilansowego	Opis konta	Stan początkowy na 1 stycznia 2025r.	Przychody			Rozchody		
			zakupy z dotacji	zakupy własne	przekwalifikowanie	likwidacja	sprzedaż	darowizny
093	Obce środki trwałe							
093-01	Dmuchaniec zjeżdżalnia z dmuchawą	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
093-02	Dmuchaniec zamek z dmuchawą	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
093-03	Trampolina profesjonalna okrągła	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
093-04	Przyczepka samochodowa zplandeką i stelażem	5 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
093-05	Nammiot ekspresowy do imprez plenerowych	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
093-06	Zestaw kina plenerowego	65 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
093-07	Zestaw system oświetlenia scenicznego	148 251,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
093-08	Zestaw nagłośnienia	27 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
093-09	Estrada mobbilna	113 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
093-10	samochód Ford Transit	29 999,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem Aktywa trwałe		430 510,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Polańczyk: 2026-03-24

Kierownik jednostki: Marzena Markuc
Główny księgowy: Urszula Matuszewska

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez MARZENA MARKUC
Data: 2026.03.26 13:09:59 CET

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Urszula Matuszewska
Data: 2026.03.26 13:10:26 CET