

GMINNE CENTRUM KULTURY I
CZYTELNICTWA W ZABRODZIU.....
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025.....

jednostka obliczeniowa: zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024			rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Aktywa trwałe	649 104,85	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	19 406,26	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	649 104,85	0,00				
1	Środki trwałe	649 104,85	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	649 104,85	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
f)					– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
g)							
h)							
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości	0,00	0,00				
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	19 406,26	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	658 713,21	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	29 014,62	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	9 608,36	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	163,45	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	163,45	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy	163,45	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	295,20	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	295,20	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	295,20	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	295,20	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	9 444,91	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	649 104,85	0,00
c)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia	649 104,85	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	28 719,42	0,00		– długoterminowe	607 302,80	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 719,42	0,00		– krótkoterminowe	41 802,05	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 719,42	0,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 719,42	0,00				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	678 119,47	0,00		PASYWA razem (suma poz. A i B)	678 119,47	0,00

GMINNE CENTRUM
KULTURY I CZYTELNICTWA
W ZABRODZIU
(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	rok poprzedni 2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	556 886,10	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 848,10	0,00
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
V	Dotacje na dofinansowanie działalności podstawowej	517 038,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	579 951,01	0,00
	– w tym:		
I	Amortyzacja	52 749,62	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	81 375,78	0,00
	– w tym:		
III	Usługi obce	76 568,65	0,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 329,38	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	310 212,04	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	43 755,95	0,00
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 959,59	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-23 064,91	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	42 247,05	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	42 247,05	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	19 182,14	0,00
G	Przychody finansowe	224,12	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	224,12	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	19 406,26	0,00
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	19 406,26	0,00
	– w tym:		

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	19 406,26			0,00		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	517 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	40 517,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	517 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	21 110,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

informacja dodatkowa

WÓJT GMINY ZABRODZIE

Krzysztof Jezierski

INFORMACJA DODATKOWA

Gminnego Ośrodka Kultury w Zabrodziu za rok obrotowy 2025

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa jednostki i siedziba

Gminne Centrum Kultury i Czytelnictwa w Zabrodziu z siedzibą pod adresem: ul. Wł. St. Reymonta 2, 07-230 Zabrodzie o numerze NIP 762-20-23-871, REGON 540606902

Kierownik Jednostki: Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Zabrodziu
- Paulina Turek

Telefon: /29/ 642 31 62

Adres poczty elektronicznej: gckic@zabrodzie.pl

2. Podstawowy przedmiot działalności

90.31AZ Działalność obiektów kulturalnych.

Gminne Centrum Kultury i Czytelnictwa w Zabrodziu prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury, czytelnictwa, turystyki i rekreacji, edukacji. Szczegółowy zakres organizacji i działania określa Statut jednostki.

3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury i numer wpisu do rejestru.

Forma prawna: Samorządowa Instytucja Kultury. Posiada osobowość prawną.

Rejestr: Rejestr Instytucji Kultury Gminy Zabrodzie poz.1/2025

Organizator Instytucji Kultury: Gmina Zabrodzie. Organem nadzorującym Gminne Centrum Kultury i Czytelnictwa w Zabrodziu jest Wójt Gminy Zabrodzie.

Akt utworzenia: Uchwała Nr VII/44/2024 Rady Gminy Zabrodzie z dnia 29 października 2024 roku

Data rozpoczęcia działalności: 01.01.2025

4. Czas trwania działalności jednostki: nieograniczony.

5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Od 01.01.2025r. do 31.12.2025r.

6. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Gminne Centrum Kultury i Czytelnictwa w Zabrodziu sporządza sprawozdania jednostkowe.

7. Założenie kontynuowania działalności

Nie są znane okoliczności, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności przez Gminne Centrum Kultury i Czytelnictwa w Zabrodziu. Sprawozdanie roczne sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

8. Zasady (polityki) rachunkowości.

Przyjęto metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego na podstawie ustawy o rachunkowości. Ponadto, sprawozdanie finansowe uwzględnia szczególne zasady, określone w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zasady polityki rachunkowości Gminnego Centrum Kultury i Czytelnictwa w Zabrodziu, określonych w aktach wewnętrznych Jednostki.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

-rzeczowe aktywa oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. i okresie użyteczności dłuższym niż 1 rok są zaliczane do środków trwałych. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek i określonych terminów w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych;

-wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania powyżej 1 roku, których cena nabycia jest niższa od 10.000,00 zł. są zaliczane bezpośrednio w koszty amortyzacji w miesiącu wydania do użytkowania;

-składniki majątku, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest równy lub wyższy niż 500,00 zł. do 10.000,00 zł. i o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok, zalicza się do pozostałych środków trwałych (wypożyczenia). Odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji w miesiącu wydania do użytkowania;

-pozostałe składniki majątku o wartości niższej niż 500,00 zł. lub o wartości równej bądź wyższej niż 500,00 zł. ale o okresie użytkowania krótszym niż 1 rok, zalicza się bezpośrednio w koszty działalności bieżącej;

-zbiory biblioteczne (księgozbiór) z chwilą zakupu są jednorazowo amortyzowane i umarzane;

- nie umarza się gruntów i dóbr kultury.

9. Ustalenie wyniku finansowego

Gminne Centrum Kultury i Czytelnictwa w Zabrodziu sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

10. Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Instytucja kultury jaką jest Gminne Centrum Kultury i Czytelnictwa w Zabrodziu jest jednostką sektora finansów publicznych, a do tych jednostek nie stosuje się przepisów ustawy o rachunkowości dotyczących jednostek małych i mikro (art. 3 ust. 1e pkt. 7 ustawy o rachunkowości).

Sprawozdanie finansowe składa się z (art. 45 ust. 2 o rachunkowości):

-bilansu;

-rachunku zysków i strat;

-informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Gminne Centrum Kultury i Czytelnictwa w Zabrodziu sporządza zatem sprawozdanie finansowe według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości. Nie ma obowiązku sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych. Sprawozdanie nie podlega badaniu.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Bilans informuje o sytuacji majątkowej i finansowej instytucji kultury. Jest usystematyzowanym zestawieniem majątku (aktywów) oraz kapitałów (pasywów) sporządzonym na dzień bilansowy tj. 31.12.2025 roku.

Główne składniki aktywów trwałych

Gminne Centrum Kultury i Czytelnictwa w Zabrodziu

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego			Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)		Zmniejszenia umorzenia	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21									
1	2																												
1.	Środki trwałe (KONTO 013)	0,00	0,00	266 751,23	0,00	266 751,23	0,00	0,00	0,00	0,00	266 751,23	0,00	0,00	0,00	266 751,23	0,00	0,00	266 751,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe (KONTO 014)	0,00	0,00	248 750,55	0,00	248 750,55	0,00	3 385,61	0,00	3 385,61	245 364,94	0,00	0,00	10 947,57	237 802,98	248 750,55	3 385,61	245 364,94	0,00	0,00	0,00	0,00	248 750,55	3 385,61	245 364,94	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE	0,00	0,00	29 944,24	0,00	29 944,24	0,00	0,00	0,00	0,00	29 944,24	0,00	0,00	0,00	29 944,24	0,00	0,00	29 944,24	0,00	0,00	0,00	0,00	29 944,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	TRWAŁE (KONTO 020)	0,00	0,00	1 230 998,49	0,00	1 230 998,49	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 998,49	0,00	0,00	41 802,05	540 091,59	581 893,64	0,00	581 893,64	0,00	0,00	0,00	0,00	581 893,64	0,00	581 893,64	0,00	0,00	0,00	649 104,85
1)	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	0,00	0,00	1 194 358,73	0,00	1 194 358,73	0,00	0,00	0,00	0,00	1 194 358,73	0,00	0,00	41 802,05	503 431,83	545 253,88	0,00	545 253,88	0,00	0,00	0,00	0,00	545 253,88	0,00	545 253,88	0,00	0,00	0,00	649 104,85
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	10 542,40	0,00	10 542,40	0,00	0,00	0,00	0,00	10 542,40	0,00	0,00	0,00	10 542,40	10 542,40	0,00	10 542,40	0,00	0,00	0,00	0,00	10 542,40	0,00	10 542,40	0,00	0,00	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	8 500,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00	8 500,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	0,00	0,00	17 597,36	0,00	17 597,36	0,00	17 597,36	0,00	17 597,36	0,00	17 597,36	0,00	17 597,36	0,00	17 597,36	0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	1 230 998,49	0,00	1 230 998,49	0,00	1 230 998,49	0,00	1 230 998,49	0,00	1 230 998,49	0,00	1 230 998,49	0,00	540 091,59	581 893,64	649 104,85

1.1.2 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

1.1.3 Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Nie dotyczy

1.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

1.1.5 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

1.1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nie dotyczy

1.1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nie dotyczy

1.1.8 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nie dotyczy

1.1.9 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				
			agio	podział zysku	dopłaty	inne	razem (4 + 5 + 6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Rezerwowy	0,00	0,00	19.406,26	0,00	0,00	19.406,26
4.	Z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego					Stan na koniec roku obrotowego		
pokrycie straty	zwrot dopłat	dywidendy	inne	razem (9 + 10 + 11 + 12)	ogółem (3 + 8 – 13)	w tym: pokrywający własne udziały (akcje)	
9	10	11	12	13	14	15	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.406,26	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.1.10 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	
2. Zysk netto za rok obrotowy	19.406,26
3. Razem zysk do podziału	
4. Proponowany podział zysku	
– pokrycie straty z lat ubiegłych	

– wypłata dywidendy	
– zwiększenie kapitału zapasowego	
– zwiększenie kapitału rezerwowego	19.406.26
– zwiększenie kapitału podstawowego	
– wypłata nagród, premii	
– zasilenie funduszy specjalnych	
– inne	
5. Niepodzielony zysk	

Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	
2. Strata netto za rok obrotowy	
3. Razem strata do pokrycia	
4. Proponowane źródła pokrycia straty	
– kapitał zapasowy	
– kapitał rezerwowy	
– kapitał podstawowy	
– dopłaty wspólników	
– inne	
5. Niepokryta strata	

1.1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

1.1.12 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych										
– z tytułu dostaw i usług										
– inne										
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale										
– z tytułu dostaw i usług										
– inne										
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		163,45								163,45
– kredyty i pożyczki										
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
– inne zobowiązania finansowe										
– z tytułu dostaw i usług		163,45								163,45
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi										
– zobowiązania wekslowe										
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych										
– z tytułu wynagrodzeń										
– inne										
Razem		163,45								163,45

1.1.13 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.1.14 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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowe	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00	0,000	0,00
	0	0,00	0,00	0,00

Kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów na koniec 2025 roku stanowi koszty przyszłych okresów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0,00			0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00			0,00
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	690.906,90	0,000	41.802,05	649.104,85

Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi	0,00			0,00
Pozostałe	0,00			0,00
Razem	690.906,90	0,00	41.802,05	649.104,85

1.1.15 W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nie dotyczy

1.1.16 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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Nie dotyczy

1.1.17 w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy

1.1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Nie dotyczy

1.1.19 liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

Nie dotyczy

1.1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych

Instrumentami finansowymi jakimi dysponuje instytucja to środki pieniężne w walucie polskiej zgromadzone na rachunkach bankowych.

1.2 Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1.2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Całkowita kwota osiągniętych przychodów Gminnego Centrum Kultury i Czytelnictwa w Zabrodziu w 2025 roku wyniosła 599.357,27 zł, w tym:

- 445.000,00 zł – dotacja podmiotowa na działalność podstawową;
- 50.000,00 zł – dotacja celowa na organizację festynu „Jagodowe Żniwa”
- 4.038,00 zł – dotacji celowa w ramach Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025”
- 18.000,00 zł – dotacja z Narodowy Instytut Kultury i Dziedzictwa Wsi
- 39.848,10 zł – przychody ze sprzedaży usług kulturalno- oświatowych, wynajmu sal;
- 42.247,05 zł – pozostałe przychody operacyjne:
 - 41.802,05 zł – odpisu amortyzacyjnego za rok 2025 -przebieganie z rozliczeń międzyokresowych przychodów;
 - 60,00 zł – wynagrodzenie płatnika od Urzędu Skarbowego
 - 385,00 zł dary biblioteczne przekazane przez czytelników
- 224,12 zł – pozostałe przychody finansowe (kapitalizacja odsetek)

Przychody w całości osiągnięte na terytorium kraju, zostały przeznaczone na działalność bieżącą – statutową związaną z prowadzeniem działalności w zakresie upowszechniania kultury, turystyki i rekreacji, edukacji i wychowania.

1.2.2 W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych

Wyszczególnienie (wariant porównawczy)	Kwota
1	2
1. Amortyzacja	52.749,62
2. Zużycie materiałów i energii, w tym:	81.375,78
- zakup i dystrybucja energii elektrycznej, zużycie paliwa gazowego, pobór wody	50.050,79
3. Usługi obce	76.568,65
4. Podatki i opłaty	5.329,38
5. Wynagrodzenia	310.212,04
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym:	43.755,95
- emerytalne	22.572,47
7. Pozostałe koszty rodzajowe	9.959,59
8. RAZEM (wiersze 1+2+3+4+5+6+7)	579.951,01

1.2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

1.2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

1.2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

1.2.6 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Nie dotyczy

1.2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy

1.2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy

1.2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

1.2.10 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

1.1.11 Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy

1.1.12 wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 p przeciwdziałaniu marnowania żywności

Nie dotyczy

1.3 Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

1.4 Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

1.5 Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

Nie dotyczy

1.6 Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

Nie dotyczy

1.7 Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Nie dotyczy

1.8 Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Nie dotyczy

1.9 Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Nie dotyczy

1.10 Pozostałe informacje i objaśnienia

1.10.1. Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

Bilans skonsolidowany, w tym również Gminnego Centrum Kultury i Czytelnictwa w Zabrodziu sporządza Gmina Zabrodzie – Urząd Gminy w Zabrodziu, z siedzibą przy ul. Wł. St. Reymonta 51, 07-230 Zabrodzie.

1.10.2 Informacja o wzajemnych rozliczeniach między jednostkami w Gminnym Ośrodku Kultury w Zabrodziu.

Nie dotyczy

1.10.3

**Informacje o zatrudnieniu w roku sprawozdawczym wg stanu na 31.12.2025r.
w Gminnym Ośrodku Kultury w Zabrodziu**

Przeciętne zatrudnienie w roku 2025 wyniosło 3,5 etatów:

Lp.	Stanowisko	Wymiar zatrudnienia
1.	Bibliotekarz	2 etaty
2.	Pracownik gospodarczy	1 etat
3.	Specjalista ds. administracyjnych	½ etat

W ciągu roku 2025 w Gminnym Centrum Kultury i Czytelnictwa w Zabrodziu zatrudniono 10 Zleceniobiorców na podstawie umów cywilnoprawnych oraz 5 osób na umowę o dzieło.

Zabrodzie, dnia 30.03.2026r.

Podpisane elektronicznie przez Paulina Dorota Turek
(Certyfikat kwalifikowany) w dniu 2026-03-31.

.....
Dyrektor

WÓJT GMINY ZABRODZIE

Krzysztof Kozierski