

Ośrodek Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej w Miejskiej Górcie ul. Jana Pawła II 6 63-910 Miejska Górka		BILANS				Numer statystyczny REGON <b>000951920</b>	
		31.12.2025				Numer identyfikacji podatkowej NIP <b>699-18-20-284</b>	
		sporządzony na dzień ..... r.					
1	2	3	4	5	6	7	8
AKTYWA		Stan na koniec poprzedniego roku	Stan na koniec roku obrotowego		PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku	Stan na koniec roku obrotowego
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>915 610,69</b>	<b>897 203,32</b>	<b>A</b>	<b>FUNDUSZE WŁASNE</b>	<b>802 908,20</b>	<b>777 232,76</b>
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE			I	FUNDUSZ INSTYTUCJI KULTURY	846 284,16	802 908,20
1	Inne wartości niematerialne i prawne			1	Fundusz z aktualizacji wyceny		
2				2	Fundusz nieodpł. otrzym. aktywów		
3	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			3	Fundusz z łączenia instytucji		
II	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	915 610,69	897 203,32	4	Fundusz mienia wydzielonego przez organ		
1	Środki trwałe	915 610,69	897 203,32	5	Fundusz z pozostałych tytułów	846 284,16	802 908,20
	Grunty własne						
	Prawo wieczystego użytkowania			II	ZYSK/STRATA NETTO	-43 375,96	-25 675,44
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	865 298,17	832 918,99				
	Urządzenia techniczne i maszyny						
	Środki transportu			III	FUNDUSZ ZAŁOGI		
	Inne środki trwałe	50 312,52	64 284,33				
2	Środki trwałe w budowie						
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe od jedn. Pozostałych			<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>136 044,88</b>	<b>178 492,77</b>
IV	Inwestycje długoterminowe			I	REZERWY NA ZOB. KRÓTK.		
V	Długoter. rozliczenia międzyokresowe			1	Rezerwa na świad. emeryt.		
1	Inne rozliczenia międzyokresowe			2	Pozostałe rezerwy		
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>23 342,39</b>	<b>58 522,21</b>	II	REZERWY NA ZOB. DŁUG.		
I	ZAPASY			III	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTER.		
1	Materiały				Wobec jedn. nie powiązanych		
2	Półprodukty, produkty w toku, produkty got.			1	Kredyty i pożyczki		
3	Towary			2	Inne zobowiązania finansowe		
4	Zaliczki na dostawy			3	Inne		
II	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	8 930,00	2 350,00	IV	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE*	85 732,36	114 208,44
	Od pozostałych jednostek				Wobec jedn. nie powiąz. razem		
1	Z tytułu dostaw i usług o spłacie do 12 mcy	8 930,00	2 350,00		Kredyty i pożyczki		
2	Z tytułu dostaw i usług o spłacie pow. 12 mcy				Zobowiązania finansowe		
3	Z tyt. podatków, dotacji i ceł, ubezpieczeń			3	Zaliczki otrzymane na dostawy		
4	Inne należności			4	Z tyt. dostaw i usług-wymag. 12 mcy	46 108,70	68 005,22
5	Należności dochodzone na drodze sądowej			5	Z tyt. dostaw i usług-pow. 12 mcy		
III	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	14 412,39	56 172,21	6	Z tyt. podatków, ceł i ubezpieczeń	32 645,54	43 991,85
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe			7	Zobowiązania z tyt. Wynagrodzeń		
	Aktywa finansowe w pozost. jedn.			8	Inne		
	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 412,39	56 172,21				
	Inne środki pieniężne				Fundusze specjalne	6 978,12	2 211,37
	Inne aktywa pieniężne			V	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	50 312,52	64 284,33
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			1	Inne rozl. międzyokr. długoter.	50 312,52	64 284,33
IV	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			2	Inne rozl. międzyokr. krótkoter.		
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>938 953,08</b>	<b>955 725,53</b>		<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>938 953,08</b>	<b>955 725,53</b>

Signature valid

Dokument podpisany przez Robert Ciesielski  
Data: 2026.03.31 12:15:15 CEST

Sporządził prowadzący księgi

Miejska Górka, dn. 31.03.2026 r.

Miejscowość i data

Signature valid

Dokument podpisany przez Joanna Kempa  
Data: 2026.03.31 14:50:24 CEST

Dyrektor

Ośrodek Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej w Miejskiej Górcie ul. Jana Pawła II 6 63-910 Miejska Górka		<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> (wariant porównawczy) <b>za rok obrotowy</b> <b>01.01.2025</b> do dnia ..... <b>31.12.2025</b> Od dnia ..... do dnia .....		Nr statystyczny <b>REGON 000951920</b>
				Nr identyfikacji podatkowej <b>NIP 699-18-20-284</b>
TREŚĆ		Za rok poprzedni	Za rok bieżący	
0	1	2	3	
<b>A</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI</b>	<b>169 642,18</b>	<b>185 421,84</b>	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	169 642,18	185 421,84	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-ujemna)			
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby zakładu			
IV	Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów			
<b>B</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNE</b>	<b>3 937 604,66</b>	<b>4 114 446,47</b>	
I	Amortyzacja	41 365,70	43 407,37	
II	Zużycie materiałów i energii	558 707,57	656 287,32	
III	Usługi obce	1 062 864,39	1 039 012,78	
IV	Podatki i opłaty			
V	Wynagrodzenia	1 863 273,65	1 940 167,16	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	335 295,53	350 618,83	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	76 097,82	84 953,01	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
<b>C</b>	<b>ZYSK (strata) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-3 767 962,48</b>	<b>-3 929 024,63</b>	
<b>D</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>3 724 586,52</b>	<b>3 903 349,19</b>	
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II	Dotacje	3 724 586,52	3 903 349,19	
III	Inne przychody operacyjne			
<b>E</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>			
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III	Inne koszty operacyjne			
<b>F</b>	<b>ZYSK (strata) z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-43 375,96</b>	<b>-25 675,44</b>	
<b>G</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>			
I	Dywidendy i udziały w zyskach			
II	Odsetki			
III	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV	Aktualizacja wartości inwestycji			
V	Inne			
<b>H</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>			
I	Odsetki			
II	Strata ze zbycia inwestycji			
III	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV	Inne			
<b>I</b>	<b>ZYSK (strata) z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ</b>	<b>-43 375,96</b>	<b>-25 675,44</b>	
<b>J</b>	<b>WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH</b>			
I	Zyski nadzwyczajne			
II	Straty nadzwyczajne			
<b>K</b>	<b>ZYSK (strata) BRUTTO</b>	<b>-43 375,96</b>	<b>-25 675,44</b>	
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>			
<b>N</b>	<b>ZYSK (strata) NETTO (K-L-M)</b>	<b>-43 375,96</b>	<b>-25 675,44</b>	

Signature valid

Dokument podpisany przez Robert Ciesielski  
Data: 2026.03.31 12:07:36 CEST

Miejska Górka, dn. 31.03.2026 r.

Signature valid

Dokument podpisany przez Joanna Kempa  
Data: 2026.03.31 14:02:42 CEST

Sporządził prowadzący księgi

Miejscowość/data

Dyrektor

## Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdanie finansowego

### Ośrodka Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej w Miejskiej Górcie za 2025 rok

#### I – Informacje dotyczące bilansu

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

#### Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych

BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
15 918,83	0,00	0,00	15 918,83

#### Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
15 918,83	0,00	0,00	15 918,83

#### Wartość brutto środków trwałych

BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
1 507 995,11	25 000,00	0,00	1 532 995,11

#### Umorzenie środków trwałych

BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
592 384,42	43 407,37	0,00	635 791,79

2. Wartość gruntów użytkowych wieczyste – nie dotyczy.

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.

4. Dane o strukturze kapitału.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Wartość funduszu instytucji kultury na początku roku	846 284,16
2	Wartość funduszu instytucji kultury na koniec roku	802 908,20

5. Dane o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych – nie występują.

L	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Wartość funduszu rezerwowego na początku roku	
2.	Wartość funduszu rezerwowego na koniec roku	

6. Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia. - nie występują.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – nie występują.

8. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

a) do 1 roku

Tytuł zobowiązania	Kwota zobowiązania
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	68 005,22
Pozostałe zobowiązania	43 991,85
Razem:	111 997,07

b) powyżej 1 roku do 3 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują

c) powyżej 3 lat do 5 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują

d) powyżej 5 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują

9. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych:  
- rozliczenia międzyokresowe przychodów (długookresowe) – rozliczenie rzeczowych aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji 64 284,33 zł

10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – nie występują.

11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie występują.

## **II – Informacje dotyczące Rachunku zysków i strat.**

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży usług.

Wykazana w rachunku zysków i strat sprzedaż w kwocie 185 421,84 zł dotyczy przychodów z działalności określonej w statucie Ośrodka Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej w Miejskiej Górcie.  
Cała sprzedaż została skierowana na teren kraju.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Odpisy takie nie wystąpiły.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Odpisy takie nie wystąpiły.

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

Ośrodek Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej nie zaniechała żadnej działalności w trakcie roku obrotowego i nie przewiduje zmiany profilu działalności.

5. Dane o kosztach rodzajowych zawarte są w rachunku zysków i strat.

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy.

7. Odsetki oraz różnice kursowe – nie dotyczy.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – nie dotyczy

9. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, lub te które występowały incydentalnie – nie dotyczy.

### **III – Kursy walut**

Ośrodek Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej nie sporządza sprawozdania finansowego w walucie obcej.

### **IV – Informacje dotyczące Rachunku przepływów pieniężnych**

Ośrodek Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej nie sporządza Rachunku przepływów pieniężnych.

### **V – Istotne umowy i informacja o wynagrodzeniach.**

1. Umowy nieuwzględnione w bilansie – nie dotyczy.
2. Zatrudnienie w roku obrotowym:
  - na początek roku – 19 (w przeliczeniu na pełne etaty - 18,75)
  - na koniec roku – 20 (w przeliczeniu na pełne etaty - 19,75)

### **VI – Informacje zapewniające porównywalność**

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu.

Nie wystąpiły

3. Zmiany polityki rachunkowości i ich skutki.

Nie wystąpiły

4. Porównywalność danych.

Ośrodek Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej zachowuje jednolity układ oraz sposób grupowania operacji gospodarczych ujmowanych w księgach rachunkowych i prezentowanych w sprawozdaniu finansowym przez co porównywalność danych zostaje zachowana.

## VII – Inne istotne informacje

Brak

*Koniec dodatkowych informacji i objaśnień za rok 2025*

*Bilans, Rachunek zysków i strat wraz z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami został sporządzony na podstawie ksiąg rachunkowych roku 2025.*

Miejska Górka, dnia 31 marca 2026 r.

Główny księgowy

Signature valid

Dokument podpisany przez Robert Ciesielski  
Data: 2026.03.31 12:57:57 CEST

.....

Dyrektor

Signature valid

Dokument podpisany przez Anna Kempa  
Data: 2026.03.31 14:54:23 CEST

.....