

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <b>6.7.1.1.0.4.6.1.2.3.</b>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	struktura wariant 2 wersja v1-0E
---	---	----------------------------------

## Sprawozdanie finansowe jednostki małej

**URZĄD GMINY  
USTRONIE MORSKIE**

Wpłynęło dnia 3-0 MAR. 2026  
 Nr .....  
 Ilość załączników .....

(podpis)

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-03-2026	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2025	Data do	31-12-2025
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
<b>GMINNY OŚRODEK KULTURY W USTRONIU MORSKIM</b>			
Adres siedziby albo miejsca zamieszkania			
Kraj	POLSKA	Województwo	ZACHODNIOPOMORSKIE
Powiat	KOŁOBRZESKI	Gmina	USTRONIE MORSKIE
Ulica	NADBRZEŻNA	Nr domu	20
Miejscowość	USTRONIE MORSKIE	Nr lokalu	
		Kod pocztowy	78-111
Forma prawna jednostki			
Forma prawna jednostki		Nazwa innej formy prawnej	
inna forma prawna		Samorządowa instytucja kultury	
Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości			
Liczba etatów	7,5		
Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta:			
<input type="checkbox"/> tak		<input checked="" type="checkbox"/> nie	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2025 data do 31-12-2025

Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U. z 2018, poz.395). Rachunek zysków i strat został sporządzony metodą porównawczą, zestawienie zmian w funduszu jednostki dla jednostki małej. Suma aktywów bilansu nie przekracza kwoty 33 mln zł i przychody netto nie przekraczają kwoty 66 mln zł.

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności  
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

#### Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy czyli na 31 grudnia każdego roku obrotowego w sposób następujący:
  - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu utraty trwałej wartości,
  - środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem,
  - zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.
2. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został przyjęty do użytkowania, a jej zakończenie z końcem miesiąca w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub w którym przeznaczono środek trwały do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku podatkowego.
3. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł prowadzi się ilościowo-wartościowo w ewidencjonowaniu środków trwałych.
4. Pozostałe wyposażenie o wartości powyżej 3.500,00 zł do 10.000,00 zł podlegają ewidencji według miejsca użytkowania środków na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i ewidencji wartościowej.
5. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia .
6. W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.
7. Przyjęte nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środki trwałe zaliczane są w księgach instytucji kultury – stosownie do art. 41 ust. 1 pkt.2 ustawy o rachunkowości - do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Następnie kwoty w/w rozliczeń zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonywanych od tych środków trwałych.
8. Pozostałe środki trwałe, wyposażenie otrzymane stanowią pozostałe przychody operacyjne.
9. Należności - na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).
10. Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.
11. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

## Ustalenia wyniku finansowego

Przychody, koszty, wynik finansowy. Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza według wariantu porównawczego. Przychody uznane są w takiej wysokości rzeczywistej, które można wiarygodnie wycenić. Koszty, które można bezpośrednio przyporządkować przychodom osiągniętym przez jednostkę, wpływają na wynik finansowy za ten okres sprawozdawczy, w którym przychody te wystąpiły.

#### Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, wg. załącznika nr 5 UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami księgi głównej. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowe i księgi rachunkowe zostały uprzednio sprawdzone. Odpowiednio zaksięgowane i uporządkowane.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

## GMINNY OŚRODEK KULTURY W

USTRONIU MORSKIM

(dane jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 31-12-2025	rok poprzedni 31-12-2024	
A	<b>Aktywa trwałe</b>	320 044,25	231 430,00	0,00
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:</b>	320 044,25	231 430,00	
	– środki trwałe	320 044,25	231 430,00	
	– środki trwałe w budowie			
III	<b>Należności długoterminowe</b>			
IV	<b>Inwestycje długoterminowe, w tym:</b>			
	– nieruchomości			
	– długoterminowe aktywa finansowe			
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	30 114,72	32 229,21	0,00
I	<b>Zapasy</b>	2 911,02	0,00	
II	<b>Należności krótkoterminowe, w tym:</b>	193,79	1 461,06	
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	193,79	1 461,06	
	– do 12 miesięcy	193,79	1 461,06	
	– powyżej 12 miesięcy			
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe, w tym:</b>	27 009,91	30 768,15	
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	27 009,91	30 768,15	
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 009,91	30 768,15	
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			
C	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>			
D	<b>Udziały (akcje) własne</b>			
<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C i D)		350 158,97	263 659,21	0,00

PASywa		Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 31-12-2025	rok poprzedni 31-12-2024	
A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	27 129,03	27 283,76	0,00
I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	27 283,76	49 405,11	
II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>			
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>			
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>			
V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>			
VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	-154,73	-22 121,35	
VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			
B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	323 029,94	236 375,45	0,00
I	<b>Rezerwy na zobowiązania, w tym:</b>			
	– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
II	<b>Zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>			
	– z tytułu kredytów i pożyczek			
III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	26 250,00	30 778,29	
a)	z tytułu kredytów i pożyczek			
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	26 250,00	30 778,28	
	– do 12 miesięcy	26 250,00	30 778,28	
	– powyżej 12 miesięcy			
c)	fundusze specjalne			
IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	296 779,94	205 597,16	
<b>PASywa razem</b> (suma poz. A i B)		350 158,97	263 659,21	0,00

Sylvia Chyla  
Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Ustroniu Morskim

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Magorzata Drabant

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

(wariant porównawczy)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 224	
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>			
	- od jednostek powiązanych	1 933 639,00	2 035 358,21	
	-			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 933 639,00	2 035 358,21	
	- w tym: Dotacja na finansowanie działalności podstawowej	1 857 750,00	1 950 000,00	
	- 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			
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 932 043,73	2 027 183,78	
	- w tym:			
I	Amortyzacja			
II	Zużycie materiałów i energii	2 568,53	14 568,58	
	- w tym:	242 262,61	465 137,73	
III	Usługi obce			
IV	Podatki i opłaty, w tym:	324 268,76	312 649,43	
	- podatek akcyzowy	63 120,16	28 137,76	
V	Wynagrodzenia			
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 044 105,46	965 458,49	
	- emerytalne	200 827,05	169 933,63	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe			
VIII	Wartość sprzedanych towarów	54 529,51	71 298,16	
		361,65	0,00	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	1 595,27	8 174,43	0,00
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	136 141,46	216 828,70	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Dotacje			
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	74 646,53	39 731,64	
IV	Inne przychody operacyjne			
		61 494,93	177 097,06	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	137 891,46	246 718,12	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III	Inne koszty operacyjne			
		137 891,46	246 718,12	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-154,73	-21 714,99	0,00
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	1 754,68	
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:			
	- od jednostek powiązanych			
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	- w jednostkach powiązanych			
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	1 754,68	
V	Inne			
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	2 161,04	
I	Odsetki, w tym:			
	- dla jednostek powiązanych			
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	- w jednostkach powiązanych			
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	2 161,04	
IV	Inne			
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	-154,73	-22 121,35	
	- w tym:			
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			
	- w tym:			
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	-154,73	-22 121,35	
	- w tym:			

Sylvia Chyla  
Dyrektor

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2025 - 31.12.2025 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024	
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	49 405,11	56 828,74	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	- korekty błędów			
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	49 405,11	56 828,74	
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	49 405,11	56 828,74	
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-22 121,35	-7 423,63	
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	- wydania udziałów (emisji akcji)			
	-			
	-			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	- umorzenia udziałów (akcji)	22 121,35	7 423,63	
	- strata bilansowa	22 121,35	7 423,63	
	-			
	-			
	-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	27 283,76	49 405,11	
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>			
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
	- podziału zysku (ustawowo)			
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
	-			
	-			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	- pokrycia straty			
	-			
	-			
	-			
	-			
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu			
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>			
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	-			
	-			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	- zbycia środków trwałych			
	-			
	-			
	-			
	-			
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>			
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	-			
	-			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	-			
	-			
	-			
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>			
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	- korekty błędów			
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	- podziału zysku z lat ubiegłych			
	-			
	-			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	-			
	-			
	-			
	-			
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	- korekty błędów			
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
	-			
	-			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	-			
	-			
	-			
	-			
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>			
	a) zysk netto	-154,73	-22 121,35	
	b) strata netto			
	c) odpisy z zysku	154,73	22 121,35	
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	27 129,03	27 283,76	0,00
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	27 129,03	27 283,76	

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
Małgorzata Drabent

Sylvia Chyła  
Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Ustroniu Morskim  


## Informacja dodatkowa

- 1) Załącznik nr 1 – Zmiana stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
- 2) Załącznik nr 2 – Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze 2025
- 3) Załącznik nr 3 – Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymagalności spłaty na 31.12.2025 roku
- 4) Załącznik nr 4 – Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego
- 5) Załącznik nr 5 – Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2025 rok
- 6) Załącznik nr 6 – Odpisy aktualizujące należności w 2025 roku
- 7) Załącznik nr 7 – Środki trwałe w budowie
- 8) Załącznik nr 8 – Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

  
**Małgorzata Drabent**

**Sylvia Chyla**  
Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Ustroniu Morskim



**Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

**Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej**

sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2025

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożenia				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne (przekazanie)		Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umożnienie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia (zbycie, likwidacja, przekazanie)	Umożnienie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	39 838,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 838,30	39 838,30	0,00	0,00	39 838,30	0,00	0,00
2	<b>Środki trwałe:</b>	383 138,00	0,00	101 010,53	0,00	101 010,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484 148,53	151 708,00	12 396,28	0,00	164 104,28	231 430,00	320 044,25
	Grunty	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
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	200 000,00	0,00	92 250,00	0,00	92 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 250,00	9 000,00	11 427,56	0,00	20 427,56	191 000,00	271 828,44
	Urządzenia techniczne i maszyny	177 018,00	0,00	8 760,53	0,00	8 760,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 778,53	142 708,00	974,72	0,00	143 682,72	34 310,00	42 095,81
	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
	Inne środki trwałe	6 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 120,00	6 120,00
3	<b>Pozostałe środki trwałe (niskocenne):</b>	666 853,03	0,00	9 683,99	0,00	9 683,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676 537,02	666 853,03	9 683,99	0,00	676 537,02	0,00	0,00

**Sylvia Chyla**  
 Dyrektor  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Ustroniu Morskim

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
 Małgorzata Drabant

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej  
sprawozdanie finansowe za okres 01.01 - 31.12.2025

**Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze 2025**

<b>Nazwa świadczenia</b>	<b>Kwota</b>
<b>1</b>	<b>2</b>
Świadczenie urlopowe	27 234,00
Ekwiwalent za pranie odzieży	1 259,00
Ryczałt samochodowy	11 599,63
<b>Ogółem</b>	<b>40 092,63</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
  
Małgorzata Drabent

**Sylvia Chyta**  
Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Ustroniu Morskim



**GMINNY OŚRODEK KULTURY (2)**  
ul. Nadbrzeżna 20,  
78-111 Ustronie Morskie  
tel. 94-35-14-174, 94-35-15-803  
NIP 6711046123 REGON 001014560

Załącznik nr 4 do informacji dodatkowej  
sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2025

**Przecięte zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego**

Wyszczególnienie	Przecięte zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przecięte zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	4,50	5,00
Pracownicy obsługi	1,00	1,00
Pracownicy administracji	2,00	2,00
<b>Razem</b>	<b>7,50</b>	<b>8,00</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
*Małgorzata Drabent*

**Sylvia Chyta**  
*Dyrektor*  
**Gminnego Ośrodka Kultury  
w Ustroniu Morskim**

**GMINNY OŚRODEK KULTURY** <sup>(2)</sup>  
ul. Nadbrzeżna 20,  
78-111 Ustronie Morskie  
tel. 94-35-14-174, 94-35-15-803  
NIP 6711046123 REGON 001014560

Załącznik nr 5 do informacji dodatkowej  
sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2025

### Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2025

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku
840	Rozliczenia międzyokresowe	205 597,16	106 005,77	14 822,99		296 779,94
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
<b>Razem:</b>		<b>205 597,16</b>	<b>106 005,77</b>	<b>14 822,99</b>		<b>296 779,94</b>

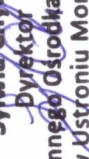
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
Malgorzata Drabant

Sylvia Chyła  
Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Ustroniu Morskim

**Odpisy aktualizujące należności w 2025 roku**

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenie	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5	6
Przeterminowane	0	36 750,00	0		36 750,00
					0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>36 750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36 750,00</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
Małgorzata Drabant

Sylwia Chwiał  
  
Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Ustroniu Morskim

**Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku**

	Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku	Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym	inne zmniejszenia np.. odpisanie wyposażenia w koszty	Stopień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego)	Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)
1.	Plot - Amfiteatr	0,00	92 250,00	92 250,00	0,00	92 250,00			
2.					0,00				
3.					0,00				
4.					0,00				
	<b>RAZEM</b>	0,00	92 250,00	92 250,00	0,00				
	Razem środki trwałe w budowie	0,00	92 250,00	92 250,00	0,00				

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Małgorzata Drabant*

**Sylvia Chyla**  
 Dyrektor  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Ustroniu Morskim

Załącznik nr 8 do informacji dodatkowej  
sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2025

## Propozycja pokrycia straty za 2025 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błęd)	0
2. Strata netto za rok obrotowy	154,73
3. Razem strata (1+2)	154,73
4. Proponowany podział	154,73
-pokrycie straty z zysku lat ubiegłych	154,73
-zwiększenie funduszu/kapitału podstaw	0,00
5. Niepodzielony zysk/strata (3-4)	0,00