

Zarządzenie Nr 31 /2026
Burmistrza Miasta i Gminy Jadów
z dnia 21 kwietnia 2026 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
w Jadowie za rok 2025

Na podstawie art. 53 ust.1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn.zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2024 r., poz. 87), Burmistrz Miasta i Gminy Jadów zarządza co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą Gminny Ośrodek Kultury w Jadowie za rok 2025, na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.;
- 2) rachunek zysków i strat za 2025 r.;
- 3) informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego.

§ 2. Sprawozdania wymienione w § 1 stanowią załączniki do zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy Jadów

/-/Rafał Rozpara

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury Ul. Jana Pawła II 05-280 Jadów Tel. 25 675 41 07 NIP 8241531878		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: GMINA JADÓW		
Numer identyfikacyjny REGON 000939295			Wysłać bez pisma przewodniego		
		sporządzony na dzień 31-12-2025 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	662 318,97	633 110,17	A Fundusz	728 142,41	651 792,17
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	722 146,66	728 142,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	662 318,97	633 110,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 995,75	-76 350,24
A.II.1 Środki trwałe	662 318,97	633 110,17	A.II.1 Zysk netto (+)	5 995,75	0,00
A.II.1.1 Grunty			A.II.2 Strata netto (-)	0,00	76 350,24
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	564 725,89	541 179,27	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	97 593,08	91 930,93	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 534,92	1 875,72
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	9 534,92	1 875,72
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	188,84	0,00

(główny księgowy)

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	9 135,74	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	75 358,36	20 557,72	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	210,34	1 875,72
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	210,34	1 875,72
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	8 952,57	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	8 952,57	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	66 405,79	20 557,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	66 405,79	20 557,72			

(główny księgowy)

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	737 677,33	653 667,89	Suma pasywów	737 677,33	653 667,89

(główny księgowy)

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

1. Umorzenie środków trwałych –434 581,14 zł
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych -247 882,36 zł

(główny księgowy)

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury Ul. Jana Pawła II 05-280 Jadów Tel. 25 675 41 07 NIP 8241531878	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: GMINA JADÓW	
Numer identyfikacyjny REGON 000939295		Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	828 265,00	647 601,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 600,00	88 101,00	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - A.II. wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	802 665,00	559 500,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	824 028,67	725 042,51	
B.I. Amortyzacja	29 208,80	29 208,80	
B.II. Zużycie materiałów i energii	228 345,10	37 618,28	
B.III. Usługi obce	108 586,32	117 939,81	
B.IV. Podatki i opłaty	11 200,10	18 235,22	
B.V. Wynagrodzenia	368 226,88	435 767,74	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	78 461,47	86 272,66	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	

2026-03-24

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	4 236,33	-77 441,51
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 236,33	-77 441,51
G.	Przychody finansowe	1 759,42	1 091,27
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 759,42	1 091,27
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 995,75	-76 350,24
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 995,75	-76 350,24

2026-03-24

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

2026-03-24

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki