

**ZARZĄDZENIE NR 100/2026  
BURMISTRZA WOŁOMINA**

z dnia 13 kwietnia 2026 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za rok 2025 - Park Kulturowy -  
Ossów - Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. 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 (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 457) w związku Uchwałą Nr XXIV-127/2025 Rady Miejskiej w Wołominie z dnia 18 grudnia 2025 roku Akt likwidacji Samorządowej Instytucji Kultury, Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

**§ 1. 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe zlikwidowanej instytucji kultury - Park Kulturowy - Ossów - Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku, obejmujące bilans, rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową do sprawozdania.

2. Zatwierdza się stratę bilansową za 2025 rok w wysokości 30 594,23 złotych.

**§ 2.** Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 stanowi załącznik do Zarządzenia.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Wołomina

**Elżbieta Radwan**

Samorządowa Instytucja Kulturalna

Burmistrza Wołomina

Park Kulturowy „Ossów-Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku” z dnia 13 kwietnia 2026 r.

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

sporządzonego na dzień 31.12.2025 r.

### I. Informacje ogólne

1. „Park Kulturowy -Ossów-Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku” jest samorządową instytucją kultury wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury, dla których organizatorem jest Gmina Wołomin, powstała w dniu 03 stycznia 2013 roku, pod numerem KRIK.4.2013.
2. Siedziba główna instytucji - Ossów przy ul. Matarewicza 148, 05-230 Kobyłka.
3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD: 9004Z – działalność obiektów kulturalnych  
NIP: 125-161-95-71, Regon: 010985092
4. Czas trwania jednostki -likwidacja jednostki dniem 31-12-2025 r. zgodnie z Uchwałą NR XXIV-127/2025 RADY MIEJSKIEJ W WOŁOMINIE z dnia 18 grudnia 2025 r.
5. Jednostka nie posiadała wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.
7. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym na podstawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
8. Dyrektorem jednostki w okresie sprawozdawczym był P. Krzysztof Jaszczak.
9. Przedmiotem działania Instytucji, zgodnie ze statutem, było:
  - upowszechnianie dziedzictwa historycznego Ossowa i Gminy Wołomin, w tym w szczególności odnoszących się do wydarzeń związanych z wojną polsko-bolszewicką, Bitwą Warszawską 1920 roku i bojem na Polach Ossowskich w dnia 14-15 sierpnia 1920 roku oraz postawą, działalnością i bohaterską śmiercią ks. Ignacego Skorupki,
  - promocja walorów turystycznych Ossowa, w tym w szczególności aktywizowanie i angażowanie lokalnej społeczności w inicjatywy uwzględniające indywidualne i zbiorowe formy uczestnictwa w kulturze oraz współtworzenie jej wartości.

## II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.

1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, lub wartości przeszacowanej /po aktualizacji wyceny przeprowadzonej zgodnie z odrębnymi przepisami/ w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z uwzględnieniem przepisów art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 lub wg ceny rynkowej ; nie umarza się gruntów i dóbr kultury;
- b) inwestycje /środki trwałe w budowie/ w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- c) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- d) należności w kwocie wymaganej zapłaty; jeżeli jednostka dokonała odpisów aktualizacyjnych i wartość tych odpisów została ujęta na koncie 290, to należności wycenione na dzień bilansowy wykazuje się po pomniejszeniu o wartość odpisów.
- e) zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty
- f) środki pieniężne wg wartości nominalnej
- g) środki pieniężne wyrażone w walutach obcych po obowiązującym średnim kursie dla danej waluty ustalonym na dzień 31 grudnia przez NBP.
- h) fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej.

2. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się:

- a) rocznie – dla składników majątku trwałego o wartości powyżej 10.000,00 zł i przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż 1 rok.
- b) jednorazowo - dla składników majątku trwałego o wartości początkowej do 10.000,00 zł stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do ewidencji.
- c) nie dokonuje się – składniki majątku trwałego o wartości początkowej do 1 000,00 zł zalicza się do materiałów i księguje w momencie zakupu bezpośrednio w zużycie materiałów i energii.

3. Stosuje się metodę amortyzacji liniowej, stawki amortyzacyjne określa się na podstawie Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Raz wybrana metoda amortyzacji pozostaje niezmienna do końca okresu amortyzacji.

4. Sprawozdanie finansowe Samorządowej Instytucji Kultury „Park Kulturowy- Ossów- Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku” zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do Ustawy rachunkowości, składa się z:

- bilansu
- rachunku zysków i strat (wariant porównawczy)
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

i z mocy ustawy nie podlega badaniu ani ogłaszaniu.

5. Towary handlowe i produkty objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

6. Instytucja nie tworzy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

Instytucja nie posiada wewnętrznych uregulowań w zakresie wypłacania odpraw emerytalnych, stosuje w tym zakresie przepisy Kodeksu Pracy.

Ossów, 08 marca 2026 r.

Grażyna Więch

.....  
*imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono  
sporządzenie sprawozdania finansowego*

.....  
*imię, nazwisko i podpis*

**Samorządowa Instytucja Kultury****Park Kulturowy „Ossów-Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 r.”****INFORMACJA DODATKOWA****do sprawozdania finansowego za rok 2025**

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2025 r.
2. Rachunek kosztów prowadzony był w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą.

**Informacje dotyczące rachunku zysków i strat**

Samorządowa instytucja kultury „Park Kulturowy -Ossów- Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku” prowadziła gospodarkę finansową na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Zgodnie ze Statutem, przychodami Instytucji są:

- a) dotacje Organizatora
- b) wpływy uzyskiwane z prowadzonej działalności statutowej
- c) środki otrzymane od osób prawnych i fizycznych
- d) środki uzyskane z innych źródeł

**Przychody ogółem wyniosły w 2025 r. -642.687.36 zł, na co złożyły się następujące pozycje:**

Przychody z prowadzonej działalności statutowej – 590.000,00 zł

w tym: przychody z dotacji podmiotowej – 550 000,00 zł

przychody z dotacji celowych – 40.000,00 zł

Przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów

przychody ze sprzedaży usług – 35.170,00 zł

przychody ze sprzedaży towarów – 14 075,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 3.419,68 zł

w tym: inne przychody operacyjne – 3.419,68 zł

Przychody finansowe 22,68 zł

**Koszty działalności ogółem wyniosły w 2025 r – 673.281,59 zł, na co złożyły się następujące pozycje:**

**Koszty działalności operacyjnej – 762 734,39 zł**

Amortyzacja – 0,00 zł

Zużycie materiałów i energii – 20.920,80 zł

w tym: środki czystości- 573,81 zł

materiały informacyjne i reklamowe – 300,00 zł

art. spożywcze – 3.178,16 zł

materiały biurowe – 3.847,74 zł

materiały gospodarcze – 262,88 zł

pozostałe- 12.758,21 zł

Usługi obce- 185.160,08 zł

w tym: usługi telefonii stacjonarnej, komórkowej i internet – 4.454,92 zł

usługi remontowe- 0,00 zł

usługi pozostałe- 180.705,16 zł

w tym : opłaty za administrowanie – 16.933,74 zł

usługi informatyczne, serwisowe - 5.877,16 zł

usługi bankowe – 304,25 zł

usługi promocyjne –3.300,00- zł

usługi pozostałe –154.290,01zł dotyczą w większości organizacji imprez

**Podatki i opłaty (ubezpieczenia, składki członkowskie) – 2.188,30 zł**

**Wynagrodzenia – 383.561,41 zł**

w tym: wynagrodzenia osobowe – 322.884,41 zł

wynagrodzenia bezosobowe – 60.677,00 zł

**Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 66.413,68 zł**

w tym: składki na ubezpieczenia społeczne –59.262,73 zł

składki na FP – 6.090,95 zł

szkolenia pracowników- 560,00 zł

-2-

Pozostałe koszty rodzajowe – 5.000,00 zł  
w tym: podróże służbowe – 0,00 zł  
nagrody konkursowe- 5.000,00 zł

**Wartość netto sprzedanych towarów i produktów – 10 037,32 zł**

**Koszty finansowe – 0,00 zł.**

#### Informacje dotyczące aktywów bilansu

##### Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Aktyw trwałe	/ stan na 01.01.2025	/ zwiększenie /zmniejszenie/	stan na 31-12-2025	
Budynki i budowle	288 481,80	0,00	288 481,80	0,00
Urządzenia techniczne	106.425,96	0,00	106.425,96	0,00
Środki transportu	5 200,02	0,00	5.200,02	0,00
Inne środki trwałe	132.290,81	0,00	132.290,81	0,00
Wartości NiP	140.132,71	0,00	140.132,71	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>672.531,30</b>	<b>0,00</b>	<b>672.531,30</b>	<b>0,00</b>

Umorzenie środków trwałych	/ stan na 01.01.2025	/ zwiększenie/ zmniejszenie /	stan na 31-12-2025	
Budynki i budowle	288.481,80	0,00	288.481,80	0,00
Urządzenia techniczne	106.425,96	0,00	106.425,96	0,00
Środki transportu	5 200,02	0,00	5 200,02	0,00
Inne środki trwałe	132.290,81	0,00	132.290,81	0,00
Wartości NiP	140.132,71	0,00	140.132,71	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>672.531,30</b>	<b>0,00</b>	<b>672.531,30</b>	<b>0,00</b>

#### Zapasy

Wszystkie towary handlowe zostały przekazane do Organizatora-Gmina Wołomin  
Były to książki i upominki odnoszące się do Bitwy Warszawskiej 1920 roku.  
Wartość towarów handlowych na dzień 31.12.2025 r. -kwota 0,00 zł

### Należności krótkoterminowe

	na dzień 01.01.2025	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2025
Należności brutto	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności netto	0,00	0,00	0,00	0,00

Instytucja nie posiada należności na 31.12.2025 r.

### Środki pieniężne

Wszystkie środki pieniężne zostały przekazane do Organizatora-Gminy Wołomin

	Stan na 31.12.2025 r
Kasa	0,00
Rachunek bieżący	0,00

Obsługę rachunków bieżących instytucji prowadził Bank Pekao S.A. w Wołominie ul. Miła.

Stan środków na dzień 31.12.2025 potwierdza inwentaryzacja kasy oraz WB / potwierdzenie salda rachunku bankowego.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

### Rozliczenie Międzyokresowe kosztów na konie roku 2025 – nie wystąpiły

### Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2025 Fundusz Instytucji kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2025	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2025
38.165,41	0,00	38.165,41	0,00

### Zysk z lat ubiegłych

Zysk za poprzedni rok obrotowy w kwocie 40.954,41 zł zwiększył fundusz rezerwowy instytucji.

### Wynik Finansowy za rok 2025

Za rok 2025 Samorządowa Instytucja Kultury „Park Kulturowy – Ossów- Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku” odnotowała stratę w wysokości 30.594,23 zł.

### Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Cel utworzenia	Stan na dzień 01.01.2025	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2025
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0	0	0

Jednostka nie posiada zobowiązań na dzień 31-12-2025 r.

### Pozostałe informacje

Zgodnie z Uchwałą NR XXIV-127/2025 RADY MIEJSKIEJ W WOŁOMINIE z dnia 18 grudnia 2025 r. Samorządowa instytucja kultury „Park Kulturowy -Ossów- Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku” została zlikwidowana z dniem 31-12-2025 r. Cały majątek jednostki został przekazany do Organizatora-Gminy Wołomin.

Ossów, 08 marca 2026 r.

Grażyna Więch

.....  
*podpis osoby, której powierzono  
sporządzenie sprawozdania finansowego*

.....  
*podpis*

Bilans (import)

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2025-12-31	Odchylenie	Na koniec ub. roku 2024-12-31	Odchylenie	Różnica z początkiem roku
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilans (import)

AKTYWA

+/ -	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2025-12-31	Odchylenie	Na koniec ub. roku 2024-12-31	Odchylenie	Różnica z początkiem roku
		2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.206,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-54.206,56</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.834,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.834,95</b>
	1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	24.834,95	0,00	-24.834,95
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.371,61</b>	<b>0,00</b>	<b>-29.371,61</b>
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	29.371,61	0,00	-29.371,61
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	29.371,61	0,00	-29.371,61
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00	29.371,61	0,00	-29.371,61
	- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Bilans (import)**

**AKTYWA**

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2025-12-31	Odchylenie	Na koniec ub. roku 2024-12-31	Odchylenie	Różnica z początkiem roku
		-(-3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Suma</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.206,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Bilans (import)

## PASYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2025-12-31	Odchylenie	Na koniec ub. roku 2024-12-31	Odchylenie	Różnica z początkiem roku
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.671,03</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.671,03</b>
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	38.165,41	0,00	-38.165,41
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	-29.448,79	0,00	29.448,79
*	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-	(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-	(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	0,00	0,00	40.954,41	0,00	-40.954,41
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.535,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.535,53</b>
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	(1) długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	(2) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	(1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	1.243,85	0,00	-1.243,85
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	1.199,18	0,00	-1.199,18
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	1.199,18	0,00	-1.199,18
	-	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	1.199,18	0,00	-1.199,18
	-	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	44,67	0,00	-44,67
-	a)	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00	44,67	0,00	-44,67
	-	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	44,67	0,00	-44,67
	-	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Bilans (import)

## PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2025-12-31	Odchylenie	Na koniec ub. roku 2024-12-31	Odchylenie	Różnica z początkiem roku
		b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		i) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3.291,68	0,00	-3.291,68
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3.291,68	0,00	-3.291,68
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00	3.291,68	0,00	-3.291,68
	<b>Suma</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.206,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Jednostronny rachunek zysków i strat (import)

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2025-12	Odchylenie	Rok ubiegły	Odchylenie	Różnica z początkiem roku
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>599.245,00</b>	<b>0,00</b>	<b>606.699,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.454,00</b>
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>35.170,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.884,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.714,00</b>
	<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>14.075,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.815,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-740,00</b>
	<b>V</b>	<b>Dotacja podmiotowa na działalność bieżącą</b>	<b>550.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VI</b>	<b>Pozostałe dotacje na działalność bieżącą</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>673.281,59</b>	<b>0,00</b>	<b>762.734,39</b>	<b>0,00</b>	<b>-89.452,80</b>
	<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.732,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.732,35</b>
	<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>20.920,80</b>	<b>0,00</b>	<b>19.473,67</b>	<b>0,00</b>	<b>1.447,13</b>
	<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>185.160,08</b>	<b>0,00</b>	<b>141.778,90</b>	<b>0,00</b>	<b>43.381,18</b>
-	<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>2.188,30</b>	<b>0,00</b>	<b>1.987,69</b>	<b>0,00</b>	<b>200,61</b>
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>383.561,41</b>	<b>0,00</b>	<b>501.767,71</b>	<b>0,00</b>	<b>-118.206,30</b>
-	<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:</b>	<b>66.413,68</b>	<b>0,00</b>	<b>61.058,86</b>	<b>0,00</b>	<b>5.354,82</b>
*	-	emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>905,20</b>	<b>0,00</b>	<b>4.094,80</b>
	<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>10.037,32</b>	<b>0,00</b>	<b>10.030,01</b>	<b>0,00</b>	<b>7,31</b>
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-74.036,59</b>	<b>0,00</b>	<b>-156.035,39</b>	<b>0,00</b>	<b>81.998,80</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>43.419,68</b>	<b>0,00</b>	<b>197.689,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-154.270,12</b>
	<b>I</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>43.291,68</b>	<b>0,00</b>	<b>197.538,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-154.247,12</b>
	<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>128,00</b>	<b>0,00</b>	<b>151,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23,00</b>
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-700,00</b>
	<b>I</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-700,00</b>
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-30.616,91</b>	<b>0,00</b>	<b>40.954,41</b>	<b>0,00</b>	<b>-71.571,32</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>22,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22,68</b>
-	<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Jednostronny rachunek zysków i strat (import)**

**Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)**

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2025-12	Odchylenie	Rok ubiegły	Odchylenie	Różnica z początkiem roku
-	II	Odsetki, w tym:	22,68	0,00	0,00	0,00	22,68
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-30.594,23	0,00	40.954,41	0,00	-71.548,64
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-30.594,23	0,00	40.954,41	0,00	-71.548,64
	M		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00