

Acceptacja
Dziękuję 11.06.2026

Projekt

**UCHWAŁA Nr .../IX/2026
RADY GMINY ZAGNAŃSK
z dnia ... czerwca 2026r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Zagnańsku za 2025 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.2026 poz. 662 t.j.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2026.poz.522 t.j.), uchwala się co następuje:

§1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Zagnańsku za 2025 rok, stanowiącego załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Renata Pisiakowska

RADCA PRAWNY
Tomasz Pokwa
KL-1235

ah

UZASADNIENIE

Stosownie do zapisów art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2026 poz. 522 t.j.) sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Zagnańsku podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Sprawozdanie finansowe
Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Zagnańsku
sporządzone na dzień 31 grudnia 2025 roku

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- II. Bilans na dzień 31.12.2025r.**
- III. Rachunek zysków i strat za rok 2025.**
- IV. Zestawienie obrotów i sald za rok 2025.**
- V. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

URZĄD GMINY w Zagnańsku
26-050 Zagnańsk, ul. Spacerowa 8
tel. 41 300 13 22, fax 41 300 13 73

*Za zgodność
z oryginałem*

Z up. WÓJTA

Anna Nadolnik
Zastępca Skarbnika Gminy

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa i siedziba, wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Zagnańsku

ul. Spacerowa 8b

26-050 Zagnańsk

NIP 9591294876

REGON 290415101

Przedmiotem podstawowej działalności jednostki w roku obrotowym 2025 było udzielanie ludności świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia. SZOZ w Zagnańsku realizuje usługi w zakresie opieki medycznej służące profilaktyce, zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia.

Nazwę zakładu, siedzibę, formę gospodarki finansowej, podstawowe kierunki działalności, rodzaje i zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych, obszar działania, organy zakładu i strukturę organizacyjną określa szczegółowo Statut Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Zagnańsku.

SZOZ w Zagnańsku jest zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000001696 oraz w księdze rejestrowej pod numerem 000000014660.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Czas działania Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Zagnańsku zgodnie ze Statutem jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez SZOZ, w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień

sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie oraz nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Określa się rok obrotowy i okres sprawozdawczy jako rok kalendarzowy.

Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą:

- 1) dziennik,
- 2) księgę główną,
- 3) księgi pomocnicze,
- 4) zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych,
- 5) wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).

Dziennik zawiera chronologiczne ujęcie zdarzeń, jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym. Bez względu na technikę prowadzenia ksiąg rachunkowych dziennik powinien umożliwiać uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Zapisy w dzienniku muszą być kolejno numerowane, a sumy zapisów (obroty) liczone w sposób ciągły. Sposób dokonywania zapisów w dzienniku powinien umożliwiać ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi.

Konta księgi głównej zawierają zapisy o zdarzeniach w ujęciu systematycznym. Na kontach księgi głównej obowiązuje ujęcie zarejestrowanych uprzednio lub równocześnie w dzienniku zdarzeń, zgodnie z zasadą podwójnego zapisu. Zapisów na określonym koncie księgi głównej dokonuje się w kolejności chronologicznej.

Konta ksiąg pomocniczych zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej. Prowadzi się je w ujęciu systematycznym jako wyodrębniony system ksiąg, kartotek (zbiorów kont), komputerowych zbiorów danych, uzgodniony z saldami i zapisami na kontach księgi głównej.

Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się w szczególności dla:

- 1) środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,
- 2) rozrachunków z kontrahentami,

- 3) rozrachunków z pracownikami, a w szczególności jako imienną ewidencję wynagrodzeń pracowników zapewniającą uzyskanie informacji, z całego okresu zatrudnienia,
- 4) kosztów i istotnych dla jednostki składników aktywów.

Zestawienie obrotów i sald na podstawie zapisów na kontach księgi głównej sporządza się na koniec każdego okresu sprawozdawczego, nie rzadziej niż na koniec miesiąca, zawiera ono:

- 1) symbole lub nazwy kont,
- 2) salda kont na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obroty za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz salda na koniec okresu sprawozdawczego,
- 3) sumę sald na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obrotów za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz sald na koniec okresu sprawozdawczego.

Obroty tego zestawienia powinny być zgodne z obrotami dziennika lub obrotami zestawienia obrotów dzienników częściowych.

Co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych sporządza się zestawienia sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych, a na dzień inwentaryzacji – zestawienia sald inwentaryzowanej grupy składników aktywów.

Inwentaryzację przeprowadza się co najmniej na ostatni dzień każdego roku obrotowego.

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się w następujący sposób:

- materiały wycenia się w cenie zakupu,
- środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- należności i zobowiązania wg kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy,
- środki pieniężne na rachunku bankowym wg wartości nominalnej.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w każdym przypadku, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej w chwili przyjęcia do używania jest wyższa niż 10000 zł. Odpisów należy naliczać nieprzerwanie w równej wysokości począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się wg ustalonego planu określającego stawki procentowe i kwoty rocznych odpisów umorzeniowych poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Składniki majątku o wartości poniżej 10 000 zł i przewidywanym okresie użyteczności powyżej 12 miesięcy w miesiącu przyjęcia do użytkowania mogą być zaliczane bezpośrednio w koszty.

II. Bilans na dzień 31.12.2025r.

Stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania – 2 strony.

III. Rachunek zysków i strat za rok 2025.

Stanowi załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania – 2 strony.

IV. Zestawienie obrotów i sald za rok 2025.

Stanowi załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania – 2 strony.

V. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Część I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierających stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia oraz stan końcowy.

Tab. 1 Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Lp	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Środki trwałe razem	1262186,21	90731,24	20672,90	1332244,55
2	Grunty	-	-	-	-
3	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	113036,84	-	-	113036,84
4	Urządzenie techniczne i maszyny	1055380,13	90731,24	20672,90	1125438,47
5	Środki transportu	-	-	-	-
6	Inne środki trwałe- wyposażenie	93769,24	-	-	93769,24
7	Wartości niematerialne i prawne razem	33938,56	-	8413,60	25524,96

Tab. 2 Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – umorzenie

Lp	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Środki trwałe razem	763875,78	112910,90	20672,90	856113,78
2	Grunty	-	-	-	-
3	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4169,10	3591,72	-	7760,82
4	Urządzenie techniczne i maszyny	665937,44	109319,18	20672,90	754583,72
5	Środki transportu	-	-	-	-
6	Inne środki trwałe - wyposażenie	93769,24	-	-	93769,24
7	Wartości niematerialne i prawne razem	33938,56	-	8413,60	25524,96

W 2025r. nastąpiło zwiększenie wartości środków trwałych na kwotę 90731,24 zł o sprzęt medyczny m.in. EKG, dermatoskop, holter ciśnieniowy, aparat do szybkiej diagnostyki, lodówkę z monitoringiem temperatury, wózek inwalidzki, wagi osobowe, wagę niemowlęcą, wagę z analizatorem masy ciała oraz o sprzęt komputerowy m.in. serwer, drukarki.

Wartości niematerialne i prawne uległy zmniejszeniu o kwotę nieużywanego i przestarzałego oprogramowania.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty, jakimi dysponuje jednostka to grunty otrzymane od organu założycielskiego w nieodpłatne użytkowanie.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

SZOZ w Zagnańsku na podstawie umowy najmu korzysta z urządzeń: analizator biochemiczny BM 100, analizator moczu URI 200, analizator BM HEM-3. Jednostka nie zna wartości początkowej środków.

W ramach termomodernizacji jednostka użytkuje środki trwałe oraz środki nietrwałe, które nie zostały jeszcze przekazane przez Urząd Gminy w Zagnańsku.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Zobowiązania tego typu nie występują.

5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Fundusz zapasowy i rezerwowy nie występuje.

6. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Działalność SZOZ w Zagnańsku za rok obrotowy 2025 zamknęła się zyskiem w wysokości 30249,71 zł.

Zysk zostanie przeznaczony na zwiększenie Funduszu Zakładu zgodnie z art. 57 ust. 1 pkt 1 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. (Dz. U. 2024 poz. 799)

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

SZOZ w Zagnańsku w roku obrotowym 2025 nie tworzył rezerw.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Odpisy aktualizujące wartość należności nie wystąpiły.

9. Podział zobowiązań długoterminowych oraz krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty.

Na dzień 31.12.2025r. zobowiązania długoterminowe nie występowały.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2025 przedstawiały się następująco:

lp	Treść	Stan na 31.12.2024r.	Wskaźnik struktury
1	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	38163,08	15,21%
2	Zobowiązania z tyt. podatków i ubezpieczeń społecznych	78034,81	31,10%

3	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	107706,68	42,93%
4	Inne	7765,97	3,10%
5	Fundusze specjalne	19205,42	7,66%
	RAZEM	250875,96	100%

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

Zobowiązania takie nie wystąpiły.

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

Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły, jednostka nie udzielała również poręczeń i gwarancji.

Część II

Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Zagnańsku prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia na terenie gminy Zagnańsk. Podstawowym źródłem przychodów są usługi medyczne świadczone na podstawie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Dodatkowe źródła przychodów pochodzą z:

- odpłatnych świadczeń medycznych udzielanych osobom nie ubezpieczonym lub za świadczenia nie przysługujące w ramach ubezpieczenia zdrowotnego,
- odpłatnych badań diagnostycznych niefinansowanych w zakresie zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia,
- z udostępniania gabinetów w celach udzielania świadczeń zdrowotnych przez inne jednostki.

1. SZOZ w Zagnańsku nie dokonywał w 2025 r. odpisów aktualizujących środki trwałe.
2. Na dzień bilansowy dokonano spisu z natury zapasu materiałów i wyceniono je na podstawie cen nabycia.

3. Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Zagnańsku prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Wszystkie uzyskane dochody Zakład przeznacza na cele statutowe.
4. SZOZ w Zagnańsku sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, gdzie jest wyszczególniona informacja o kosztach działalności operacyjnej w układzie rodzajowym.
5. W 2025 roku SZOZ w Zagnańsku nie poniósł kosztów wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby.
6. Nie wykazano w roku bilansowym operacji nadzwyczajnych (zysków i strat).
7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie występuje.

Część III

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Zagnańsku nie jest obowiązany do sporządzenia sprawozdania z przepływów środków pieniężnych i ogłaszania sprawozdań w Monitorze Polskim B.

Część IV

Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1. SZOZ w Zagnańsku w minionym roku obrotowym nie zawarł umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i wynik finansowy jednostki, nie zawierał również istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi w tym z osobą która jest powiązana z organem zarządzającym, nadzorującym i administrującym jednostkę oraz nie zawarł transakcji z innymi jednostkami powiązanymi.
2. W 2025 r. SZOZ w Zagnańsku zatrudniał średnio 17 osób na etacie.

Pracownicy w podziale na grupy zawodowe	Liczba osób zatrudnionych na etacie, średnio w roku 2025
Pracownicy wykonujący zawód medyczny, w tym	
- lekarze	3
- pielęgniarki i położne	6
- fizjoterapeuci	3
- diagności laboratoryjni i technicy	2
Pracownicy biurowi i administracji w tym:	
- Dyrektor	1
- Główna Księgowa	1
- pozostali pracownicy administracji	1

Część V

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

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym okresu sprawozdawczego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

W roku 2025 nie było istotnych zdarzeń z lat poprzednich mających znaczący wpływ na wynik finansowy.

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

Po dniu bilansowym 2025 nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby znacząco wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Zagnańsku.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy uwzględnieniu wszystkich nadrzędnych zasad rachunkowości, a przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustaleniu wyniku finansowego, przyjęto

zasadę kontynuacji działania w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednym z podstawowych założeń przyjętych przy sporządzaniu sprawozdania było zapewnienie porównywalności zawartych w nich danych. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości są spójne z zasadami stosowanymi w latach ubiegłych.

Część VI

Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Zagnańsku nie brał udziału we wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji a także nie posiada udziałów w spółkach.

Część VII

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak

Niniejsza informacja zawiera 17 stron wraz z tabelami i załącznikami, które stanowią jej integralną część.



Signed by /
Podpisano przez:

Izabela Midak

Date / Data: 2026-
03-30 11:48



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Kondrak

Date / Data: 2026-
03-30 11:47

URZĄD GMINY w Zagnańsku
26-050 Zagnańsk, ul. Spacerowa 8
tel. 41 300 13 22, fax 41 300 13 73

*Za zgodność
z oryginałem*

Z up. WÓJTA
Anna Nadolnik
Zastępca Skarbnika Gminy

Bilans standardowy

Sporządzony na dzień: 31-12-2025

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2025	Wartość na dzień 01-01-2025
AKTYWA	1 300 658,79	1 161 954,52
A. Aktywa trwałe	476 130,77	498 310,43
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	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	476 130,77	498 310,43
1. Środki trwałe	476 130,77	498 310,43
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	105 276,02	108 867,74
c) urządzenia techniczne i maszyny	370 854,75	389 442,69
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
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
2. Od 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
a) w jednostkach powiązanych	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	824 528,02	663 644,09

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2025	Wartość na dzień 01-01-2025
PASYWA	1 300 658,79	1 161 954,52
A. Kapitał (fundusz) własny	887 171,97	856 922,26
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	856 922,26	851 211,43
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	30 249,71	5 710,83
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	413 486,82	305 032,26
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	250 875,96	118 924,30
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	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 spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

I. Zapasy	32 493,85	27 659,60
1. Materiały	32 493,85	27 659,60
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	483 227,54	408 347,74
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	483 227,54	408 347,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	483 227,54	408 347,74
- do 12 miesięcy	483 227,54	408 347,74
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	293 679,36	221 416,23
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	293 679,36	221 416,23
a) w jednostkach powiązanych	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
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	293 679,36	221 416,23
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	293 679,36	221 416,23
- 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	15 127,27	6 220,52
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	1 300 658,79	1 161 954,52



Signed by /
Podpisano przez:

Izabela Midak

Date / Data: 2026

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	231 670,54	103 006,12
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	38 163,08	43 332,86
- do 12 miesięcy	38 163,08	43 332,86
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	78 034,81	19 249,16
h) z tytułu wynagrodzeń	107 706,68	27 134,10
i) inne	7 765,97	13 290,00
4. Fundusze specjalne	19 205,42	15 918,18
IV. Rozliczenia międzyokresowe	162 610,86	186 107,96
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	162 610,86	186 107,96
- długoterminowe	162 610,86	186 107,96
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	1 300 658,79	1 161 954,52



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Kondrak

Date / Data: 2026-
03-26 11:23

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) standardowy

Za okres od 01-01-2025 do 31-12-2025

Nazwa	Wartość za okres 01-01-2025 - 31-12-2025	Wartość za analogiczny okres poprzedniego okr. obr.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 576 056,17	4 053 143,07
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 576 056,17	4 053 143,07
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 629 912,48	4 124 047,56
I. Amortyzacja	112 910,90	79 822,51
II. Zużycie materiałów i energii	227 565,09	225 910,70
III. Usługi obce	906 419,87	924 123,82
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13 255,50	10 276,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 777 197,88	2 387 546,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	566 968,08	463 439,13
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 595,16	32 928,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-53 856,31	-70 904,49
D. Pozostałe przychody operacyjne	82 501,85	78 578,58
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	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 857,42
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)	28 645,54	3 816,67
G. Przychody finansowe	1 604,17	1 894,16
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:	0,00	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) z działalności gospodarczej (F+G-H)	30 249,71	5 710,83
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)	30 249,71	5 710,83

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)



Signed by /
Podpisano przez:

Izabela Midak

Date / Data: 2026-
03-24 10:32

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Kondrak

Date / Data: 2026-
03-24 10:24

URZĄD GMINY w Zagnańsku
26-050 Zagnańsk, ul. Spacerowa 8
tel. 41 300 13 22, fax 41 300 13 73

***Za zgodność
z oryginałem***

Z up. WÓJTA
dh
Anna Nadolnik
Zastępca Skarbnika Gminy