

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

.....
(nazwa i siedziba) **CECH RZEMIOSŁ RÓŻNYCH**
W NOWYM SĄCZU
33-300 NOWY SĄCZ - RYNEK 11
(4) tel. 18 443 75 21
NIP 734-000-69-33 REGON 000760024
.....

za rok obrotowy 2025

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Zadaniem Cechu jest reprezentowanie interesów zrzeszonych członków wobec organów władzy administracji publicznej szczebla gminnego i powiatowego oraz związków zawodowych, utrwalanie więzi środowiskowych poprzez prowadzenie na rzecz członków działalności społeczno –organizacyjnej, oświatowej i kulturalnej, propagowanie postaw zgodnych z zasadami etyki i godności zawodowej.
Ponadto Cech prowadzi Rzemieślnicze Branżowe Szkoły I Stopnia kształcące przyszłych rzemieślników tj:
 - Rzemieślnicza Branżowa Szkoła I Stopnia im. Św.Józefa w Nowym Sączu
 - Rzemieślnicza Branżowa Szkoła I Stopnia w Złockiem
2. **Cech zarejestrowany jest w Sądzie Rejonowym dla Krakowa śródmieścia w Krakowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS nr 0000075274 z dnia 20.11.2001**
3. **Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2025r do 31.12.2025r.**
- 4 **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności**
5. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ,ustaloną zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994**

Dz.U Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami, oraz zgodnie z wprowadzającym zmiany do przyjętych zasad rachunkowości aneksem nr 1/2004 z dnia 01.01.2004r. a w szczególności określają :

- 1)zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- 2)zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego
- 3)zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- 4)system ochrony danych i ich zbiorów
- 5)własny wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10, i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

6 Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości;

- 1)wartości niematerialne i prawne wycenione w bilansie w cenie nabycia .
- 2)środki trwałe wyceniono według cen nabycia obejmującym koszty związane z przystosowaniem składników majątkowych do użytkowania
- 3)środki trwałe w budowie w bilansie nie występują
- 4)inwestycje długoterminowe materiałów bilansie nie występują
- 5)zapasy materiałów bilansie nie występują
- 6)zapasy towarów w bilansie nie występują
- 7)zapasy produktów w bilansie nie występują
- 8)produkcja nie zakończona w bilansie nie występuje
- 9)należności wyceniono w wartości nominalnej
- 10)inwestycje krótkoterminowe wyceniono w wartości nominalnej
- 11)kapitały własne wyceniono w wartości nominalnej
- 12)zobowiązania wyceniono w wartości nominalnej

Podpisy członków Zarządu:

1. Andrzej Stawiarski
2. Andrzej Danek.....
3. Andrzej Zięcina
4. Andrzej Maciuszek
5. Marta Respekta.....
6. Wiesław Leśniak
7. Włodzimierz Szabla

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025r

jednostka obliczeniowa: zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2025r	rok poprzedni 31.12.2024r			rok bieżący 31.12.2025r	rok poprzedni 31.12.2024r
A	Aktywa trwałe	1 736 951,48	1 425 738,17	A	Kapitał (fundusz) własny	4 337 468,89	4 099 916,89
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 903 520,92	3 710 824,45
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	196 395,97	196 395,97
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 736 951,48	1 425 738,17	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	1 736 951,48	1 425 738,17		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	346 912,04	200 191,50	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 343 451,18	1 216 897,64		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	38 802,03			– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	7 786,23	8 649,03				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	237 552,00	192 696,47
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	569 896,58	592 666,89
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	478 849,30	478 849,30
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	478 849,30	478 849,30
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	478 849,30	478 849,30
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	91 047,28	113 817,59
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	3 170 413,99	3 266 845,61		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	22 002,81	4 565,22	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	50 011,32	91 687,18
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	40 064,32	9 492,14
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	40 064,32	9 492,14

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania weksłowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 767,00	8 256,69
3	Należności od pozostałych jednostek	22 002,81	4 565,22	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 574,25	3 150,22	i)	inne	2 180,00	73 938,35
	– do 12 miesięcy	20 574,25	3 150,22	4	Fundusze specjalne	41 035,96	22 130,41
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 428,56	1 415,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 142 400,80	3 256 423,22		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 142 400,80	3 256 423,22				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 142 400,80	3 256 423,22				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 142 400,80	3 256 423,22				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 010,38	5 857,17				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 907 365,47	4 692 583,78		PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 907 365,47	4 692 583,78

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2025r. - 31.12.2025r.

(wariant kalkulacyjny)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2025r	rok poprzedni 31.12.2024r
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	632 556,44	532 406,18
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	632 556,44	532 406,18
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	685 296,68	560 794,29
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	685 296,68	560 794,29
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	-52 740,24	-28 388,11
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu		
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-52 740,24	-28 388,11
G	Pozostałe przychody operacyjne	4 211 014,02	4 301 511,13
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	4 039 098,81	4 178 075,33
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	171 915,21	123 435,80
H	Pozostałe koszty operacyjne	4 045 732,05	4 195 378,66
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	4 045 732,05	4 195 378,66
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	112 541,73	77 744,36
J	Przychody finansowe	125 984,41	115 354,57
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:	125 984,41	115 354,57
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	139,14	13,46
I	Odsetki, w tym:	139,14	13,46
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	238 387,00	193 085,47
M	Podatek dochodowy	835,00	389,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	237 552,00	192 696,47

INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA
DO BILANSU ZA ROK 2025

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

ŚRODKI TRWAŁE WARTOŚĆ POCZĄTKOWA

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początku roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem: Z tego:	3 041 235,63	432 545,99	52 455,55	3 421 326,07
1) Grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntu	200 191,50	146 720,54		346 912,04
2) Budynki i budowle	1 980 736,85	178 921,46		2 159 658,31
3) Urządzenia techniczne i maszyny	346 654,59	93 672,81	40 578,43	399 748,97
4) Pozostałe środki trwałe	513 652,69	13 231,18	11 877,12	515 006,75

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasow. umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -umorzeń -aktualizacji przemieszczenia -innych	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji przemieszczenia innych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem: z tego:	1 615 497,46	121 332,68	52 455,55	1684 374,59
1) Grunty i prawo wieczyst. użyt.gruntu				
2) Budynki i budowle	763 839,21	52 367,92		816 207,13
3) Maszyny i urządzenia	346 654,59	54 870,78	40 578,43	360 946,94
4) Pozostałe środki trwałe	505 003,66	14 093,98	11 877,12	507 220,52

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE- WARTOŚĆ POCZĄTKOWA

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początku roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem: Z tego:	13 806,60			13 806,60
1.Programy finansowo-księgowe Symfonia FK, Środki trwałe	5 664,00			5 664,00
2.Oprogramowanie Windows 10 home 64 BPL	8 142,00			8 142,00

UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego umorzeń dotychczasowych
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem: z tego:	13 806,60			13 806,60
1.Programy finansowo-księgowe	5 664,00			5 664,00
2 Oprogramowanie Windows 10 home 64BPL	8 142,60			8 142,60

2.DŁUGOTERMINOWE AKTYWA (INWESTYCJE) FINANSOWE

Wyszczególnienie pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe inwestycje (aktywa finansowe razem: Z tego:				
1)	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Wartość gruntów wg. Ewidencji

346 912,04

z tego:

- a) Grunty rolne zabudowane- położenie Nowy Sącz Rynek 11
Kw NS1S/00003587/2 Nr działki 36/1 obr.29 o pow. 0,0562 ha 19 650,00 zł
- b) Działka budowlana - położenie Nowy Sącz ul.Długosza 51
Kw NS1S100040252/6 Nr działki 86 obr. 73 pow. 0,0356 ha 8 694,00 zł
- c) Grunty rolne zabudowane- położenie Nowy Sącz ul. Pijarska
Kw NS1S /00026619/3 dz.nr 36/2 w ob. 29 pow. 0,0181 ha 18 000,00 zł
- d) Grunt –teren mieszkaniowy – położenie Stary Sącz, Batorego 8
Kw NS1S/00116466/3 nr dz. 1821 obr 15 0 pow. 0.0169 ha 4 292,50 zł
- e) Powierzchnia gruntu 0,0605 ha działka nr 1091, Kw nr 34759
położenie Stary Sącz ul. Cesarczyka 2 -wykup gruntu Akt. Notarialny
Rep A Nr 2729/2024 z dnia 30.10.2024r. 149 555,00zł
- f)Powierzchnia gruntu o nr ew. 8 w obrębie 88 o pow. 0,2687 ha
położony w Nowym Sączu przy ul. Jagiellońskiej Akt Not.
Rep „A” nr 97/2025 146 720,54

4.Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

	Na początek roku	Na koniec roku
Umowa najmu nr 67/2023 Z dnia 15.09.2023r	0.00	0.00
RAZEM	0.00	0.00

Umowa najmu nr 67/2023 zawarta w dniu 15 września 2023r. , na podstawie której Gmina Nowy Sącz oddała w najem grunt o nr ew. 8 w obrębie 88 o pow. 0,2687 ha położony w Nowym Sączu przy ul. Jagiellońskiej zabudowany budynkiem murowanym, o pow. użytkowej 531,40 m² o kubaturze 3189,6 m³ .Umowa najmu obowiązuje do dnia 08.06.2025r. Dnia 09.06.2025 zawarto pomiędzy Miastem Nowy Sącz a Cechem Rzemiosł Różnych akt notarialny Rep „A” nr 97/2025 w sprawie sprzedaży powyższej nieruchomości

Sprzedający Urząd Miasta w Nowym Sączu ,kupujący Cech Rzemiosł Różnych w Nowym Sączu, Rynek 11

5. Zmiany w stanie środków trwałych

Lp.	Tytuł	Wartość
1.	Stan na dzień 01.01.2025r.	0,00
2.	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	432 545,99
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych	421 327,99
b.	Zadania inwestycyjne	11 218,00
3.	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia	421 327,99
4	Przekazanie do eksploatacji	432 545,99
5.	Stan na dzień 31.12.2025r.	0, 0 0

Zabezpieczenie warunkowe na majątku

Zabezpieczenie wierzytelności z tytułu zwrotu udzielonej zwaloryzowanej bonifikaty
Dz. IV Hipoteka Kw NSIS/00165403/2- Dotyczy zakupu Nieruchomości w Nowym Sączu przy ul. Jagiellońskiej 82 (Rz. B.Sz. I Stopnia im św. Józefa w Nowym Sączu)

6.Informacje o kapitałach (funduszach zapasowych i rezerwowych:

Wyszczególnienie kapitałów	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku: (wg tytułów)	Zmniejszenia w ciągu roku: (wg tytułów)	Wartość na koniec roku
1)Kapitał podstawowy	3 710 824,45	192 696,47		3 903 520,92
1) Kapitał rezerwowy	196 195,97			196 195,97

7.Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

- Propozycja podziału zysku bilansowego

▪ Na zwiększenie kapitału podstawowego	237 552,00
--	------------

8. Informacja o stanie rezerw:

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia -rozwiązanie wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Rezerwy razem: z tego:	478 890,08			478 890,08
Długoterminowe	478 890,08			478 890,08 478 890,08
Krótkoterminowe	0,00			

9. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Wyszczególnienie odpisów aktualizujących	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia -rozwiązanie -wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Odpisy aktualizujące należności – razem	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową o okresie spłaty:
(wyjaśnienie opisowo przyczyny najdłużej nie spłaconych zobowiązań)

Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych wg bilansu	Razem zobowiązania	Z tego zobowiązania płatne:			
		Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 roku do 5	Powyżej 5 lat
1) Zobowiązania długoterminowe razem, z tego: –kredyty długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11.Zobowiązania krótkoterminowe 91 047,28

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

-z tytułu dostaw i usług	50 011,32
-z tyt . podatku od towarów i usług	40 064,32
-z tyt.podatku dochodowego	7 673,00
- inne	94,00
	2 180,00

Fundusze specjalne	41 035,96
-fundusz wydzielony	
do dyspozycji zarządu	6 254,15
- ZFSS	34 781,81

12.Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Wyszczególnienie	Stan wartości na:	
	Początek roku	Koniec roku
Ogółem	5 857,17	6 010,38
1) Rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych: z tego tytułu:	5 857,17	6 010,38
a)koszty dotyczące roku następnego	5 857,17	6 010,38

13.Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	Z tego	
	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto, z	632 556,44	
a) Sprzedaż usług najmu	331 378,14	
b) Sprzedaż usług biura rachunkowego	170 933,66	
c) Sprzedaż usług pozostałych	11 864,86	
d) Sprzedaż usług szkoleniowych	5 015,00	
e) Sprzedaż usług najmu - media	84 981,66	
f) Sprzedaż usług - refundacje	28 383,12	

14.Pozostałe przychody operacyjne 4 211 014,02

z tego:

1) Dotacje celowe	4 039 098,81
2) Składki członkowskie	161 403,85
3) Opłaty manipulacyjne	10 410,00
4) Pozostałe przychody	101,36

15. Pozostałe koszty operacyjne 4 045 732,05

z tego :

- 1) Dotacje wykorzystane 4 039 098,81
- 2) Darowizny przekazane 5 000,00
- 3) Pozostałe koszty 1 633,24

16. Przychody Finansowe 125 984,41

z tego:

odsetki uzyskane 125 984,41

17. Koszty finansowe 139,14

-odsetki 139,14

18. Rozliczenia międzyokresowe -rozliczenie dotacji

Nazwa	BO. 01.01.2024r.	Dotacja otrzymana w roku 2025	Wykorzystanie dotacji za rok 2025	Stan na dzień 31.12.2025r (do zwrotu)
Rz.B.Sz I Stop. Złockie	0,00	360 280,16	360 280,16	0,00
Rz.B.Sz I Stop. Nowy Sącz	0,00	3 678 818,65	3 678 818,65	0,00
Razem	0,00	4 039 098,81	4 039 098,81	0,00

19. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

1. Zysk brutto	238 387,00
2. Koszty podlegające opodatkowaniu z tego:	
Wyszczególnienie ustaleń	Kwota
• pozostałe koszty	
Odsetki	
7. Podstawa opodatkowania .	9 279,00
8. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego.	835,00
9. Zysk netto.	237 552,00

20. Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat)

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzajów za rok:	
	poprzedni	obrotowy
Razem koszty, z tego:	4 738 869,62	4 724 395,49
1) Koszty operacyjne wg rodzajów:	4 738 869,62	4 724 395,49
a) amortyzacja	145 786,90	121 332,68
b) zużycie materiałów i energii	221 521,32	221 665,60
c) usługi obce	998 837,77	834 721,34
d) podatki i opłaty	47 139,68	50 155,99
e) wynagrodzenia	2 723 023,58	2 877 121,80
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	532 507,28	569 752,32
g) pozostałe koszty rodzajowe	70 053,09	49 645,76

21. Objasnienie struktury środków pieniężnych (w zł):

Wyszczególnienie	Stan na:	
	Początek roku	Koniec roku
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe- razem, z tego:	3 256 423,22	3 142 400,00
1) środki pieniężne w kasie	566,72	3610,66
2) Środki pieniężne na rachunkach bankowych bieżących	155 856,50	138 790,14
3) Środki pieniężne na rachunkach bankowych terminowych	3 100 000,00	3 000 000,00

22. Informacja o zatrudnieniu w grupach zawodowych wg. stanu na dzień 31.12.2025r.

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok obrotowy	
	ogółem	W tym kobiety
Zatrudnienie razem, z tego:	27	19
Pracownicy Biura	6	6
• Pracownicy Szkoły-Nowy Sącz	19	13
Z tego:		
Nauczyciele	15	10
• Pracownicy administr. biurowi	1	1
Pracownicy obsługi	3	2
Pracownicy Szkoły -Złockie	2	0

Nowy Sącz. 24.02.2026r.

.....
(miejsce i data sporządzenia)

Teresa Pęksa
(imię i nazwisko, podpis,
osoby sporządzającej)

(pieczęć firmowa)
ZADNIOSŁ RÓŻNYCH
W NOWYM SĄCZU
300 NOWY SĄCZ - RYNEK 11
13-4-3 75 21
NIP 734-000-09-00 REGON 000760024

Podpisy Członków Zarządu:

1. Andrzej Stawiarski
2. Andrzej Danek.....
3. Andrzej Maciuszek.....
4. Marta Respekta.....
5. Wiesław Leśniak
6. Andrzej Zięcina.....
7. Włodzimierz Szabla.....