

Lp	Opis	A (2025)	B (2024)
----	------	----------	----------

**1. ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTORYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK MAŁYCH KORZYSTAJĄCYCH Z UPROSZCZEN ODNOŚZĄCYCH SIĘ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

2. **Dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości**

3. **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

4. **Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.**

5	A. Zysk (strata) brutto za dany rok	37 296,19	10 669,42
6	A. Rok bieżący / B. Rok poprzedni	37 296,19	10 669,42
7	B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 908 688,83	1 767 339,72
	Działalność GZM	1 908 688,83	1 767 339,72
9	Wartość łączna	1 908 688,83	1 767 339,72
10	C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	16 980,45	3 136,72
11	Pozostałe	16 980,45	3 136,72
12	Wartość łączna	16 980,45	3 136,72
13	D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: <i>pod 17-18-19-20-21-22-23-24</i>		
14	E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 805 690,92	1 702 053,42
15	Koszty GZM [ Art. 17, Ust. 1, Pkt. 44]	1 805 690,92	1 702 053,42
16	Wartość łączna	1 805 690,92	1 702 053,42
17	F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
18	G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
19	H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
20	I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
21	J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	20 316,00	7 533,00
22	A. Rok bieżący / B. Rok poprzedni	20 316,00	7 533,00
23	K. Podatek dochodowy	1 829,00	678,00
24	A. Rok bieżący / B. Rok poprzedni	1 829,00	678,00

Starsza Księgowa

*Malgorzata Wieczorek*

PREZES ZARZĄDU

*Juzyna Sochnacka-Prusiecka*  
mgr J. Juzyna Sochnacka-Prusiecka

Lp.	Opis	A (2025)	B (2024)
1	<b>ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTORYM</b>		
	<b>MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK MAŁYCH KORZYSTAJĄCYCH Z UPROSZCZEN</b>		
	<b>ODNOSZĄCYCH SIĘ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b>		
2	<b>Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości</b>		
3	<b>Aktywa razem</b>	<b>6 773 896,73</b>	<b>6 900 890,41</b>
4	A. Aktywa trwałe	5 192 935,68	5 328 498,41
5	A.I. Wartości niematerialne i prawne		
6	A.II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	5 192 935,68	5 328 498,41
7	A.II.1. – środki trwałe	5 192 935,68	5 328 498,41
8	<i>środki trwałe</i>	5 192 935,68	5 328 498,41
9	A.II.2. – środki trwałe w budowie		
10	A.III. Należności długoterminowe		
11	A.IV. Inwestycje długoterminowe, w tym:		
12	A.IV.1. – nieruchomości		
13	A.IV.2. – długoterminowe aktywa finansowe		
14	A.V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
15	B. Aktywa obrotowe	1 580 961,05	1 572 392,00
16	B.I. Zapasy		
17	B.II. Należności krótkoterminowe, w tym:	89 739,79	142 107,66
18	B.II.A. a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	89 739,79	142 107,66
19	<i>pozostałe rozrachunki z członkami</i>	58 328,52	84 104,73
20	B.II.A.1. – do 12 miesięcy	31 411,27	58 002,93
21	<i>inne rozrachunki z odbiorcami</i>	31 411,27	58 002,93
22	B.II.A.2. – powyżej 12 miesięcy		
23	B.III. Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	664 392,82	605 771,14
24	B.III.A. a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	664 392,82	605 771,14
25	B.III.A.1. – <i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	664 392,82	605 771,14
26	<i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	664 392,82	605 771,14
27	B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	826 828,44	824 513,20
28	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	826 828,44	824 513,20
29	C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
30	D. Udziały (akcje) własne		
31	<b>Pasywa razem</b>	<b>6 773 896,73</b>	<b>6 900 890,41</b>
32	A. Kapitał (fundusz) własny	5 136 756,09	5 249 385,78
33	A.I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 642 039,11	4 768 040,26
34	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 642 039,11	4 768 040,26
35	A.II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	459 249,79	471 354,10
36	Kapitał zapasowy	459 249,79	471 354,10

Lp.	Opis	A (2025)	B (2024)
37	A.II.1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
38	A.III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
39	A.III.1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
40	A.IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
41	A.V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
42	A.VI. Zysk (strata) netto	35 467,19	9 991,42
43	Zysk (strata netto)	35 467,19	9 991,42
44	A.VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
45	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 637 140,64	1 651 504,63
46	B.I. Rezerwy na zobowiązania, w tym:		10 050,00
47	B.I.1. – rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		10 050,00
48	rezerwa na świadczenia emerytalne		10 050,00
49	B.II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:	520 487,56	563 092,09
50	B.II.1. – z tytułu kredytów i pożyczek	520 487,56	563 092,09
51	z tytułu kredytów i pożyczek	520 487,56	563 092,09
52	B.III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	828 216,79	902 749,31
53	B.III.A. a) z tytułu kredytów i pożyczek		
54	B.III.B. b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	365 038,80	454 916,64
55	z tytułu czynszu	124 575,35	110 799,82
56	z dostawcami i inne	218 539,11	305 810,43
57	B.III.B.1. – Do 12 miesięcy	21 924,34	17 520,76
58	Z tyt. podatków i ubezpieczeń społecznych	21 924,34	17 520,76
59	B.III.B.2. – Powyżej 12 miesięcy		20 785,63
60	zadłużenie czynszowe z upadłości		20 785,63
61	B.III.C. c) fundusze specjalne	463 177,99	447 832,67
62	Fundusz remontowy	463 177,99	447 832,67
63	B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	277 261,06	164 156,15
64	krótkoterminowe	277 261,06	164 156,15
65	rozliczenie zakupu	11 175,23	11 457,08

Starsza Księgowa  
Małgorzata Wieczorek

Lp.	Opis	A (2025)	B (2024)
1	<b>ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTORYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK MAŁYCH KORZYSTAJĄCYCH Z UPROSZCZEN ODNOŚZĄCYCH SIĘ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b>		
2	<b>Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości</b>		
3	<b>Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)</b>		
4	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 743 384,75	1 715 883,59
5	A.I. Przychody netto ze sprzedaży	1 846 382,66	1 780 169,89
6	Przychody netto ze sprzedaży	1 846 382,66	1 780 169,89
7	A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-102 997,91	-64 286,30
8	Zmiana stanu produktów	-102 997,91	-64 286,30
9	A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
10	B. Koszty działalności operacyjnej	1 795 470,39	1 712 866,17
11	B.I. Amortyzacja	7 414,27	5 792,28
12	Amortyzacja	7 414,27	5 792,28
13	B.II. Zużycie materiałów i energii	478 319,44	429 313,60
14	Zużycie materiałów i energii	478 319,44	429 313,60
15	B.III. Usługi obce	353 024,48	391 386,16
16	Usługi obce	353 024,48	391 386,16
17	B.IV. Wynagrodzenia	418 035,19	353 650,26
18	Wynagrodzenia	418 035,19	353 650,26
19	B.V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	74 895,60	67 606,69
20	ubezpj. rentowe, wypadkowe, inne	31 804,70	28 185,92
21	B.V.1. – emerytalne	43 090,90	39 420,77
22	emerytalne	43 090,90	39 420,77
23	B.VI. Pozostałe koszty, w tym:	463 781,41	465 117,18
24	opł. za wywóz nieczyst. pod. od nieruchom.	152 287,00	142 205,00
25	odpis na fund. remontowy	253 697,88	253 690,69
26	konserwacja, ubezpj. budynków	57 796,53	69 221,49
27	B.VI.1. – wartość sprzedanych towarów		
28	C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-52 085,64	3 017,42
29	D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	109 734,93	8 174,43
30	pozostałe przychody operacyjne – sądowe i komornicze	31 211,52	8 174,43
31	pozostałe przychody	78 523,41	
32	D.1. – aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
33	E. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	23 273,34	3 359,08
34	Pozostałe koszty operacyjne	6 980,83	3 359,08
35	Koszty finansowe	94,00	

Lp.	Opis	A (2025)	B (2024)
36	Opl.sądowe i komorn.	16 198,51	
37	E.1. – aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
38	F. Przychody finansowe, w tym:	2 920,24	2 836,65
39	F.I. Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	2 920,24	2 836,65
40	F.I.1. – od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 920,24	2 836,65
41	Odsetki	2 920,24	2 836,65
42	F.II. Odsetki, w tym:		
43	F.II.1. – od jednostek powiązanych		
44	F.III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
45	F.III.1. – w jednostkach powiązanych		
46	F.IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
47	G. Koszty finansowe, w tym:		
48	G.I. Odsetki, w tym:		
49	G.I.1. – dla jednostek powiązanych		
50	G.II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
51	G.II.1. – w jednostkach powiązanych		
52	G.III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
53	H. Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	37 296,19	10 669,42
54	I. Podatek dochodowy	1 829,00	678,00
55	Podatek	1 829,00	678,00
56	J. Zysk (strata) netto (H - I)	35 467,19	9 991,42

Starsza Księgowa  
*Malgorzata Wiczorek*  
Malgorzata Wiczorek

PREZES ZARZĄDU  
*J. Zuzanna Sachacka-Prusiecka*  
mgr J. Zuzanna Sachacka-Prusiecka

## PODSTAWA OPODATKOWANIA

Na 31.12.2025 r. w obrotach kont sprzedaży rejestrowanych na kontach 702 i kosztu 721 ustalono:

### Wynik podstawowej działalności nieopodatkowanej GZM

Przychody	1.813.014,11
Koszty	1.782.511,58

### Wynik pozostałej działalności nieopodatkowanej GZM

	P	K
Oplaty sądowe i komornicze dot. GZM/750-3/	14 231,07	16.198,51/755/
Odsetki od czynszów /750-2/	2.920,24	
Rozl. pozostałych okresów	78.523,41	6.980,83

Razem przychody GZM	1.908.688,83
Razem koszty GZM	1.805.690,92

Wynik roku GZM 102.997,91 zł.  
Zarejestrowany na koncie 647

Wynik działalności opodatkowanej zarejestrowane na kontach :

A 702-0-00,702-2	33.368,55
B 501-4,501-2	9.868,81
<b>Wynik</b>	<b>23.499,74</b>
APozostałe przych.operacyjne/763-3	1.440,-
APrzychody finansowe/ 750 /	15.540,45
<b>Razem przychody A</b>	<b>50.349,-</b>
B Koszty operacyjne/769/	94,-
KNKUP	3.090,-
<b>Razem koszty B</b>	<b>13.052,81</b>
<b>Zysk brutto A-B</b>	<b>37.296,19</b>

### Do opodatkowania:

Zysk brutto	37.296,19
Przychody nieopodatkowane/750-1,5/	16.980,45

Podstawa opodatkowania	20.315,74
Przychód z dzierżawy dachu/fund.rem/	38.480,00 /856/
Razem	58.795,74

Podatek  $20.315,74 = 20.316, \text{zł} \times 9\% = 1.829,00 \text{ zł}$   
Podatek  $38.480,- \times 9\% = 3.463,20 \text{ zł}$  w zaokrągleniu 3.463,00 zł.

Razem do zapłaty: 5.292,00 zł.

Starsza Księgowa

Małgorzata Wiczołek

PREZES ZARZĄDU

mgr J. Zuzanna Sochacka-Prusiecka