

**Jednostka: COEK Studio**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CIECHANOWSKI OŚRODEK EDUKACJI KULTURALNEJ "STUDIO" ul. 17 Stycznia 56A 06-400 Ciechanów tel. 23 6725504 Numer identyfikacyjny REGON 141795668	<b>Bilans</b> sporządzony na dzień 31.12.2025	Gmina Miejska Ciechanów
--	---	-------------------------

Aktywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>322 249,65</b>	<b>369 566,61</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		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
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>322 249,65</b>	<b>369 566,61</b>
1. Środki trwałe		322 249,65	369 566,61
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i objekty inżynierii lądowej i wodnej		74 010,09	84 452,79
c) urządzenia techniczne i maszyny		34 199,06	46 842,32
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		214 040,50	238 271,50
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek		0,00	-0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>104 575,55</b>	<b>114 040,39</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>56 204,86</b>	<b>12 628,48</b>
1. Materiały		56 204,86	12 628,48
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
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>22 716,10</b>	<b>5 652,50</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		22 716,10	5 652,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		22 716,10	5 652,50
– do 12 miesięcy		22 716,10	5 652,50
– 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		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) 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
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>25 654,59</b>	<b>95 759,41</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		25 654,59	95 759,41
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		25 654,59	95 759,41
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		25 654,59	95 647,79
- inne środki pieniężne		0,00	111,62
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem (suma poz. A i B i C i D)</b>		<b>426 825,20</b>	<b>483 607,00</b>

Pasywa	Stan na dzień kończący	
	rok bieżący	rok poprzedni
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	422 187,84	475 729,53
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	475 729,53	466 487,12
- 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	-53 541,69	9 242,41
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 637,36</b>	<b>7 877,47</b>
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	4 637,36	7 877,47
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	769,36	5 176,47
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	769,36	5 176,47
- do 12 miesięcy	769,36	5 176,47
- 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 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
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 868,00	2 701,00
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) 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
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	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) Inne	3 868,00	2 701,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem (suma poz. A i B)</b>	<b>426 825,20</b>	<b>483 607,00</b>



Dokument podpisany  
przez Beata  
Smolińska; CUW w  
Ciechanowie  
Data: 2026.03.27  
13:49:12 CET

Główny księgowy

2026.03.26

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Ewa  
Pozaroszczuk; CUW w Ciechanowie  
Data: 2026.03.27 14:46:50 CET  
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki CIECHANOWSKI OŚRODEK EDUKACJI KULTURALNEJ"STUDIO"
1.2	siedzibę jednostki Ciechanów , ul. 17 Stycznia 56A
1.3	adres jednostki ul. 17 Stycznia 56A, 06-400 Ciechanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Celem działania COEK "Studio" jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb edukacyjnych mieszkańców miasta, upowszechnianie wiedzy i nauki oraz rozwoju kultury.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jednostka stosuje zasady dopuszczone w ustawie o rachunkowości, o finansach publicznych oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont - Załącznik Nr 1
5.	inne informacje -----
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik Nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami -----
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych -----
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość -----
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu -----
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych -----
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego(stan pożyczek zagrożonych) -----
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym -----
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki



Dokument podpisany  
przez Beata Smolińska;  
CUW w Ciechanowie  
Data: 2026.03.27  
13:49:33 CET

Główny księgowy

2026.03.26

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Ewa  
Pozaroszczyk; CUW w Ciechanowie  
Data: 2026.03.27.14:47:12.CET.....

Kierownik jednostki

## Załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny zakupu,
- środki trwałe wycenia się według ceny zakupu,
- składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej poniżej 350 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składniki do ewidencji pozabilansowej,
- składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 350 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,
- wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych składników trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu,
- stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo – wartościową zapasów wycenia się w cenach zakupu,
- należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości, z tym że odpisy na należności przeterminowane tworzy się, jeśli okres przeterminowania tych należności wynosi między 6 a 9 miesięcy od dnia bilansowego w 50% wartości należności, między 9 miesięcy a 12 miesięcy, 80% wartości należności, powyżej 12 miesięcy na 100% wartości należności, nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania.



Dokument  
podpisany przez  
Beata Smolińska;  
CUW w  
Ciechanowie  
Data: 2026.03.27  
13:49:02 CET

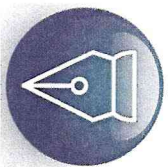
Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Ewa  
Pozaroszcyk; CUW w Ciechanowie  
Data: 2026.03.27 14:47:34 CET

## Ciechanowski Ośrodek Edukacji Kulturalnej "Studio" - Załącznik nr 2

Zmiany wartości środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	nabycia	przebie- szenie wewnętrzn		aktualizac ja	likwidacja	przebie- szenia wewnętrzn		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Środki trwałe	453 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	453 565,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, budowle	104 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 427,00
1.3.	Maszyny i urządz. techniczne	106 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 828,00
1.4.	Inne środki trwałe	242 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242 310,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem aktywa trwałe	453 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	453 565,00
4.	Pozostałe środki trwałe 013	422 106,26	0,00	56 903,12	0,00	56 903,12	0,00	0,00	0,00	0,00	479 009,38
5.	Zbiory biblioteczne 014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartości niematerialne i prawne 020 < 10 000 zł	4 020,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 020,50
7.	Wartości niematerialne i prawne 020 > 10 000 zł	49 971,00	0,00	4 952,03	0,00	4 952,03	0,00	11 202,00	0,00	11 202,00	43 721,03
8.	Ogółem wartość majątku	929 662,76	0,00	61 855,15	0,00	61 855,15	0,00	11 202,00	0,00	11 202,00	980 315,91

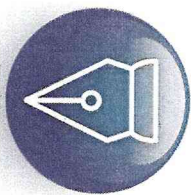


Dokument podpisany  
przez Beata  
Smolińska; CUW w  
Ciechanowie  
Data: 2026.03.27  
13:56:57 CET

Podpis jest prawidłowy  
Dokument podpisany przez Ewa  
Pozaroszcyk; CUW w Ciechanowie  
Data: 2026.03.27 14:47:00 CET

Zmiany umorzenia wartości środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie				Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (13+15+16-17)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-18)
		13	14	15	16	17	18	19	20
1.	Środki trwałe	83 998,39	0,00	47 316,96	0,00	0,00	131 315,35	369 566,61	322 249,65
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, budowle	19 974,21	0,00	10 442,70	0,00	0,00	30 416,91	84 452,79	74 010,09
1.3.	Maszyny i urządz. techniczne	59 985,68	0,00	12 643,26	0,00	0,00	72 628,94	46 842,32	34 199,06
1.4.	Inne środki trwałe	4 038,50	0,00	24 231,00	0,00	0,00	28 269,50	238 271,50	214 040,50
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem aktywa trwałe	83 998,39	0,00	47 316,96	0,00	0,00	131 315,35	369 566,61	322 249,65
4.	Pozostałe środki trwałe 013	422 106,26	0,00	0,00	56 903,12	0,00	479 009,38	0,00	0,00
5.	Zbiory biblioteczne 014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartości niematerialne i prawne 020 < 10 000 zł	4 020,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4 020,50	0,00	0,00
7.	Wartości niematerialne i prawne 020 > 10 000 zł	49 971,00	0,00	0,00	4 952,03	11 202,00	43 721,03	0,00	0,00
8.	Ogółem wartość majątku	560 096,15	0,00	47 316,96	61 855,15	11 202,00	658 066,26	369 566,61	322 249,65



Dokument podpisany  
przez Beata  
Smolińska; CUW w  
Ciechanowie  
Data: 2026.03.27  
13:49:45 CET

Podpis jest prawdziwy  
Dokument podpisany przez Ewa Pozaroszcyk;  
CUW w Ciechanowie  
Data: 2026.03.27 14:47:46 CET

**Jednostka: COEK Studio**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CIECHANOWSKI OŚRODEK EDUKACJI KULTURALNEJ "STUDIO" ul. 17 Stycznia 56A 06-400 Ciechanów tel. 23 6725504	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2025 Wariant porównawczy	Gmina Miejska Ciechanów
Numer identyfikacyjny REGON 141795668		

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 354 489,24</b>	<b>4 085 384,91</b>
I.	Amortyzacja	47 316,96	26 693,96
II.	Zużycie materiałów i energii	398 827,26	660 372,49
III.	Usługi obce	1 144 361,39	1 736 759,97
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	13 225,00	12 290,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 529 665,39	1 416 984,59
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	198 744,37	211 229,72
	- emerytalne	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	22 348,87	21 054,18
VIII.	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-3 354 489,24</b>	<b>-4 085 384,91</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 300 956,11</b>	<b>4 094 642,02</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	2 931 000,00	3 296 580,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	369 956,11	798 062,02
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>8,56</b>	<b>14,70</b>
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	8,56	14,70
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-53 541,69</b>	<b>9 242,41</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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) brutto (F + G - H)	-53 541,69	9 242,41
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)	-53 541,69	9 242,41



Dokument podpisany  
przez Beata  
Smolińska; CUW w  
Ciechanowie  
Data: 2026.03.27  
13:49:23 CET

.....  
Główny księgowy

2026.03.26

.....  
rok, miesiąc, dzień

**Podpis jest prawidłowy**

Dokument podpisany przez Ewa  
Pozaroszczyk; CUW w Ciechanowie  
Data: 2026.03.27 14:47:23 CET

.....  
Kierownik jednostki