

ZARZĄDZENIE BURMISTRZA KORONOWA
Nr OR-S.0050.124.2023
z dnia 27 czerwca 2023 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego gminnej instytucji kultury
„Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Koronowie” za rok 2022

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.), art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.), art. 265 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194 ze zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się przedłożone przez gminną instytucję kultury „Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Koronowie” sprawozdanie finansowe za ubiegły rok obrotowy, tj. od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. zawierające:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 1.454.441,29 zł (słownie: jeden milion czterysta pięćdziesiąt cztery tysiące czterysta czterdzieści jeden złotych 29/100), stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) rachunek zysków i strat za 2022 rok, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wypracowany zysk za 2022 rok w kwocie 17.687.17 zł zasila fundusz rezerwowy Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Koronowie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy Koronowo.

KARBNIK GMINNY

Marcin Kłodziński

Marta Palczuk

Radca Prawny
BD-1431

BURMISTRZ

Patryk Mikołajewski

Uzasadnienie

Zgodnie z obowiązującym stanem prawnym instytucja kultury jako osoba prawna jest zobligowana do stosowania przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Stosownie do art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Instytucje kultury tworzone przez gminę na podstawie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej należy zaliczyć do jednostek organizacyjnych tej gminy. Zgodnie z zapisami tej ustawy organem właściwym do zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego gminnej jednostki kultury, jest organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego, tj. Burmistrz.



BURMISTRZ

Patryk Mikołajewski



SKARBNIK GMINY

Marcin Kłodziński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury ul. Szosa Kotomierska 3 86-010 Koronowo	Bilans instytucji kultury Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Koronowie sporządzony na dzień 31.12.2022r.	Adres: Burmistrz Koronowa 21 03. 2023
Numer statystyczny - REGON: 090221314		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	923 558,17	879 489,15	A. Kapitał (fundusz) własny	192 277,20	209 964,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	57 643,35	57 643,35
II. Rzeczowe aktywa trwałe	923 558,17	879 489,15	II. Kapitał (fundusz) zapasowy (rezerwy)	101 709,01	134 633,85
1. Środki trwałe	923 558,17	879 489,15	III. Pozostałe kapitały (fundusze)	0,00	0,00
1.1 Grunty			IV. Wynik finansowy netto (+,-)	32 924,84	17 687,17
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	856 886,34	806 644,33	1. Zysk netto (+)	32 924,84	17 687,17
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	63 086,83	52 939,82	2. Strata netto (-)		
1.4 Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5 Inne środki trwałe	23 585,00	19 905,00			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			B. Państwowe fundusze celowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	78 540,87	377 932,25
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania krótkoterminowe	78 540,87	377 932,25
1. Akcje i udziały			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 499,50	33 558,17
2. Inne papiery wartościowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	9 869,00	14 343,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	55 172,37	58 340,08
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
B. Aktywa obrotowe	228 051,58	574 952,14	5. Pozostałe zobowiązania		271 711,00
I. Zapasy	10 365,00	8 717,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1. Materiały	10 365,00	8 717,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe					
4. Towary			II. Fundusze specjalne		
5. Zaliczki na dostawy			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych		
II. Należności krótkoterminowe	5 952,00	26 434,27	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 952,00	26 434,27	E. Rozliczenia międzyokresowe	880 791,68	866 544,67
2. Należności od budżetów			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	880 791,68	866 544,67
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności		0,00	F. Inne pasywa		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Środki pieniężne	210 789,22	538 024,79			
1. Środki pieniężne w kasie	5 100,00	5 100,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	205 689,22	532 924,79			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	945,36	1 776,08			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	1 151 609,75	1 454 441,29	Suma pasywów	1 151 609,75	1 454 441,29

Główny Księgowy

Główny Księgowy
Jowita Gniot

Potwierdzam
za zgodność z oryginałem
Barbara Januszczyńska
Kierownik FB

dzień-m-c-rok

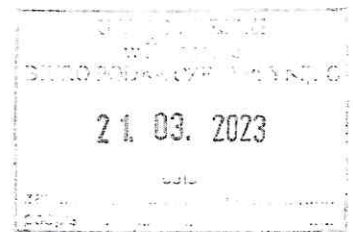
Kierownik jednostki

2023-03-21

MGOK
KORONOWO

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego
Ośrodka Kultury
Grzegorz Gajda-Konecka

Urząd Miejski w Koronowie
dnia 22.06.2023



Miejsko -Gminny Ośrodek Kultury ul.Szosa Kotomierska 3 86-010 Koronowo Numer identyfikacyjny REGON 090221314	Rachunek zysków i strat jednostki Miejsko -Gminny Ośrodek Kultury w Koronowie	Adresat Burmistrz Koronowa	
	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		Stan na koniec roku poprzedniego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane nimi, w tym:		1 891 556,00	2 968 228,98
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 891 556,00	2 968 228,98
I. w tym :dotacje zaliczane do przychodów(podmiotowe,przedmiotowe,na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		1 794 300,00	2 749 000,00
II. Zmiana stanu produktów(zwiększenie-wartość dodatnia,zmniejszenie-wartość ujem)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		1 956 389,74	2 755 384,84
I. Amortyzacja		45 282,37	44 069,02
II. Zużycie materiałów i energii		243 104,08	416 730,37
III. Usługi obce		384 389,64	672 979,52
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Nagrodzenia		1 068 952,19	1 356 948,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		201 555,02	250 814,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		13 106,44	13 843,29
VIII.Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-64 833,74	212 844,14
D. Pozostałe przychody operacyjne		106 326,81	65 243,13
I. Pokrycie amortyzacji		34 342,01	34 342,01
II. Dotacje		15 943,00	20 808,00
III. Inne przychody operacyjne		56 041,80	10 093,12
E. Pozostałe koszty operacyjne		8 700,00	271 711,00
I. Pozostałe koszty operacyjne		8 700,00	271 711,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		32 793,07	6 376,27
G. Przychody finansowe		131,77	11 310,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		131,77	11 310,90
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		32 924,84	17 687,17
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)		32 924,84	17 687,17
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		32 924,84	17 687,17

Główny Księgowy
(główny księgowy)

dzień-m-c-rok

Potwierdzam
za zgodność z oryginałem

Barbara Januszewska

Kierownik FB

Urząd Miejski w Koronowie
dnia 22.03.2023

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego
Ośrodka Kultury
Koronowo Grażyna Chyła-Konecka

INFORMACJA DODATKOWA

21.03.2023

I	Wprowadzanie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	<p>Przedmiotem działalności MGOK wpisanego do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Urząd Miejski w Koronowie pod nr 1 jest zgodne ze statutem: zaspokajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa gminy Koronowo uwzględniając politykę kulturalną państwa i akceptowaną przez Radę Miejską oraz integracja środowiska do współtworzenia i uczestniczenia w szeroko pojętej działalności kulturalnej. Do podstawowych zadań należą:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) rozpoznanie, rozbudzanie zainteresowań oraz potrzeb kulturalnych, b) przygotowanie do odbioru i tworzenie wartości kulturalnych, c) kształtowanie wzorów i nawyków aktywnego uczestnictwa w kulturze, d) współpraca ze społecznym ruchem kulturalnym na terenie gminy Koronowo, e) współpraca z klubami i świetlicami z terenu gminy Koronowo, f) współpraca z istniejącymi instytucjami o charakterze społecznym, oświatowym i wychowawczym. <p>Zadania wymienione powyżej realizowane są poprzez organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i upowszechniania kultury.</p>
1.1	Nazwę jednostki
	Miejsko –Gminny Ośrodek Kultury
1.2	Siedzibę jednostki
	Koronowo
1.3	adres jednostki
	86-010 Koronowo ul. Szosa Kotomierska 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki

Potwierdzam
 za zgodność z oryginałem
 Barbara Januszczyńska
 Kierownik FB
 Urząd Miejski w Koronowie
 dnia 22.06.2023

	Działalność kulturalna
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : 01.01.2022-31.12.2022r.
3	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego MGOK funkcjonuje bez ograniczeń. MGOK zarządza Dyrektor, który kieruje jego działalnością, reprezentuje go na zewnątrz i jest za niego odpowiedzialny. MGOK w Koronowie działa na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. 2020 poz. 194)- Statutu nadanego przez organizatora, Regulaminu Organizacyjnego.</p> <p>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe</p>
	Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym
4	<p>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2022r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (Dz. U. z 2021r.poz. 217 z póź. zm.). Zapisy księgowe są prowadzone na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym. Prowadzone są za pomocą komputera przy wykorzystaniu systemu finansowo księgowego Rewizor nexo.</p>
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości , z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Ministra Rozwoju Finansów z dnia 13.09. 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek, jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych , państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U 2020 poz 342 z późn. zm).</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia :</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 700 ,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 200,00 zł, jednoczenie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) Składniki majątku o wartości początkowej od 700,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również : -wyposażenie,</p> <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji</p>

Potwierdzam
za zgodność z oryginałem

Kierownik FB 2

Urząd Miejski w Koronowie
dnia 27.06.2023

	bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie. o podatku dochodowym od osób prawnych . e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 1.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 1.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.									
	3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.									
5.	Inne informacje									
	1. Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów: - ubezpieczenie sprzętów i OC działalności oraz prenumerata Monitora Prawa pracy na rok 2023r.									
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:									
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.									
	Lp.	ŚRODKI TRWAŁE WARTOŚĆ	Stan na początek roku 2022	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Stan na koniec roku 2022 (3+7-11)
		Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych,	3	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie	zbycie	likwidacja	inne	
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
						Potwierdzam za zgodność z oryginałem				

Barbara Maruszewska
3
Kierownik FB
Urząd Miejski 06.2023
dnia

Ip.	UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH WARTOŚĆ	Umorzenie stan na początek roku 2022	Zwiększenie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022	
I	Wartości niematerialne i prawne (poniżej 10tys. Zł)	25 883,63			1 210,32	27 093,95
II	Środki trwałe	1 676 578,43				1 676 578,43
1	Grunty					
2	Budynki, lokale gr I	4 820,00				4 820,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej gr II	1 225 412,78				1 225 412,78
4	Kotły i maszyny energetyczne gr III	59 811,57				59 811,57
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania oraz urządzenia techniczne gr IV-VI	176 698,77				176 698,77
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specj					
7	Środki transportowe gr VII	34 800,11				34 800,11
8	Narzędzia, przyrządy i wyposażenie gr VIII	175 035,20				175 035,20
	RAZEM I+II:	1 702 462,06			1 210,32	1 703 672,38
III	Pozostałe środki trwałe	946 842,69			66 513,22	1 013 355,91

Potwierdzam
za zgodności z oryginałem
Barbara Januszewska
Kierownik FB
Urząd Międzykrajowy
dnia 22.06.2023 r.

	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych,	3	Aktualizacja	Amortyzacja roczna	Inne	Zbycie	Likwidacja	Inne	
1	2	4	5	6	7	8	9	10	
I	Wartości niematerialne i prawne (poniżej 10tys zł)	25 883,63		1 210,32					27 093,95
II	Środki trwałe	753 020,26		44 069,02					797 089,28
1	Grunty								
2	Budynki, lokale	4 820,00							4 820,00
3	Obiekty inżynierii łądowej i wodnej	388 526,44		30 242,01					418 768,45
4	Kotły i maszyny energetyczne	22 787,24		4 186,81					26 974,05
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania oraz urządzenia techniczne	150 636,27		5 960,20					156 596,47
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specj								
7	Środki transportowe	34 800,11							34 800,11
8	Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	151 450,20		3 680,00					155 130,20
	RAZEM I+II:	778 903,89		45 279,34					824 183,23
III	Pozostałe środki trwałe	946 842,69		66 513,22					1 013 355,91

Potwierdzam
za zgodności z oryginałem

Barbara Jarmaszewska

Kierownik FB

Urząd Miejski w Piotrowie
dnia 22.06.2023

Załącznik nr 1 i nr 2 do informacji

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Nie dysponuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Nie dotyczy
	9 552,00	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie dotyczy
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)	

Potwierdzam
za zgodności z oryginałem
Barbara Januszewska
6 Kierownik FB
Urząd Miejski w Nowym
22.08.2023
data

	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy

Potwierdzam
za zgodność z oryginałem

Barbara Janas-Kawaska

Kierownik FB

7

Urząd Miejski w Rybniku
dnia 22.06.2023

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy
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	Nie dotyczy
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	<ol style="list-style-type: none"> 1. OC działalności- 186,44 2. Ubezpieczenie sprzętów – 708,54 3. Prenumerata Monitora Prawa Pracy – 881,10
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	<ol style="list-style-type: none"> 1. Nagrody Jubileuszowe 15 613,75 2. Odprawy 0 3. Ekwivalent za urlop 0

Potwierdzam
za zgodność z oryginałem

8

Barbara Januszewska

Kierownik FB

Urząd Miejski w Żonowicach
dnia 06.06.2023 r.

1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
		Nie dotyczy
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	
		Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		- Inne przychody operacyjne w kwocie 10 093,12 dotyczą otrzymanego tzw „dodatku węglowego” dla świetlic MGOK. - Pozostałe koszty operacyjne w kwocie 271 711,00 dotyczą niewykorzystanej dotacji za rok 2022 w związku z przesunięciem terminu remontu placów zabaw, - Dotacja w kwocie 20 808,00 dotyczy dotacji z tytułu pomocy w ramach projektu PROW na lata 2014-2020 - pozostałe przychody finansowe w kwocie 11 310,90 odsetki od rachunku bankowego,
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	

Potwierdzam
za zgodność z oryginałem

Barbara Januszewska

Kierownik FB


Urząd Miejski w Kopyńcu
dnia 22.06.2023

	Nie dotyczy
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
	Zysk w kwocie 17 687,17 za 2022 rok zasili fundusz rezerwowy instytucji kultury.

Główny Księgowy
Anna Ganiot

 (główny księgowy)

.....
 2023-03-21
 (rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
 Miejsko-Gminnego
 Ośrodka Kultury


 (kierownik jednostki)

Potwierdzam
 za zgodność z oryginałem
 Barbara Januszczyńska
 Kierownik FB

 Urząd Miejski w Koronowie
 dnia