

ZARZĄDZENIE BURMISTRZA KORONOWA  
Nr OR-S.0050.124.2024  
z dnia 24 czerwca 2024 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego gminnej instytucji kultury  
„Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Koronowie” za rok 2023

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 2024 r. poz. 609 ze zm.), art. 265 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 87) 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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. zawierające:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 649 977,33 zł (słownie: sześćset czterdzieści dziewięć tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt siedem złotych 33/100), stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia,
- 2) rachunek zysków i strat za 2023 rok, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia,
- 3) informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wypracowany zysk za 2023 rok w kwocie 94 640,80 zł zasila fundusz rezerwy 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.

  
SKARBEK GMINY  
Marcin Kłodziński

  
BURMISTRZ  
Patryk Nikołajewski

  
RADCA PRAWNY  
Rafał Butka  
(Bd 707)

## 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.

  
SKARŻNIK GMINY  
Marcin Kłodziński

  
BURMISTRZ  
Patryk Kucharski

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	
Numer statystyczny - REGON: 090221314	sprządzony na dzień 31.12.2023r.	

w złotych

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	879 489,15	326 755,38	A. Kapitał (fundusz) własny	209 964,37	304 605,17
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	57 643,35	57 643,35
II. Rzeczowe aktywa trwałe	879 489,15	326 755,38	II. Kapitał (fundusz) zapasowy (rezerwowy)	134 633,85	152 321,02
1. Środki trwałe	879 489,15	326 755,38	III. Pozostałe kapitały (fundusze)	0,00	0,00
1.1 Grunty			IV. Wynik finansowy netto (+,-)	17 687,17	94 640,80
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	806 644,33	44 826,11	1. Zysk netto (+)	17 687,17	94 640,80
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	52 959,82	42 792,84	2. Strata netto (-)		
1.4 Środki transportu		148 356,45	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5 Inne środki trwałe	19 905,00	90 779,98	B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie ( inwestycje)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie ( inwestycje)			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	377 932,25	99 742,59
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	377 932,25	99 742,59
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 538,17	16 821,88
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	14 343,00	16 578,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	58 340,08	65 142,71
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	271 711,00	1 200,00
B. Aktywa obrotowe	574 952,14	323 221,95	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	8 717,00	12 974,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	8 717,00	12 974,00	8. Rezerwy na zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku					
3. Produkty gotowe					
4. Towary					
5. Zaliczki na dostawy					
II. Należności krótkoterminowe	26 434,27	6 247,00	II. Fundusze specjalne		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	26 434,27	6 247,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Należności od budżetów			2. Inne fundusze		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	866 544,67	245 629,57
4. Pozostałe należności		0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	866 544,67	245 629,57
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	538 024,79	301 718,93	F. Inne pasywa		
1. Środki pieniężne w kasie	5 100,00	5 100,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	532 924,79	295 418,32			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		1 200,61			
4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	1 776,08	2 282,02			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	1 454 441,29	649 977,33	Suma pasywów	1 454 441,29	649 977,33

Główny Księgowy

Główny Księgowy

Jowita Piot

dzień-m-c-rok

Kierownik jednostki

Potwierdzam  
za zgodność z oryginałem  
Barbara Januszewska

2024-03-25

Kierownik FB



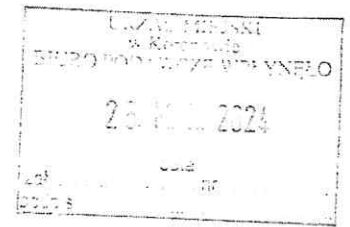
DYREKTOR  
Miejsko-Gminnego  
Ośrodka Kultury

Grażyna Chyla-Konecka

Urząd Miejski w Koronowie  
dnia 20.03.2024



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 2023 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane nimi, w tym:</b>		<b>2 968 228,98</b>	<b>3 576 462,70</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 968 228,98	3 576 462,70
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		2 749 000,00	3 249 300,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>2 755 384,84</b>	<b>3 578 296,30</b>
I. Amortyzacja		44 069,02	40 395,40
II. Zużycie materiałów i energii		416 730,37	473 231,67
III. Usługi obce		672 979,52	1 136 181,61
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		1 356 948,59	1 616 183,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		250 814,05	276 193,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		13 843,29	36 111,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>212 844,14</b>	<b>-1 833,60</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>65 243,13</b>	<b>77 051,38</b>
I. Pokrycie amortyzacji		34 342,01	30 633,89
II. Dotacje		20 808,00	16 764,00
III. Inne przychody operacyjne		10 093,12	29 653,49
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>271 711,00</b>	<b>149,96</b>
I. Pozostałe koszty operacyjne		271 711,00	149,96
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>6 376,27</b>	<b>75 067,82</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>11 310,90</b>	<b>19 681,81</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		11 310,90	19 681,81
III. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>108,83</b>
I. Odsetki			
II. Inne		0,00	108,83
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		<b>17 687,17</b>	<b>94 640,80</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>		<b>17 687,17</b>	<b>94 640,80</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>			
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>			
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>		<b>17 687,17</b>	<b>94 640,80</b>



(główny księgowy)

dzień-m-c-rok

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy  
Dorota Chiot

Barbara Januszewska  
Kierownik FB

Urząd Miejski w Koronowie  
data 20.12.2024

DYREKTOR  
Miejsko-Gminnego  
Ośrodka Kultury  
Grażyna Chyla-Konecka

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I</b>	<b>Wprowadzanie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	<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 należy:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) rozpoznanie, rozbudzenie zainteresowań oraz potrzeb kulturalnych,</li> <li>b) przygotowanie do odbioru i tworzenie wartości kulturalnych,</li> <li>c) kształtowanie wzorów i nawyków aktywnego uczestnictwa w kulturze,</li> <li>d) współpraca ze społecznym ruchem kulturalnym na terenie gminy Koronowo,</li> <li>e) współpraca z klubami i świetlicami z terenu gminy Koronowo,</li> <li>f) współpraca z istniejącymi instytucjami o charakterze społecznym, oświatowym i wychowawczym.</li> </ul> <p>Zadania wymienione powyżej realizowane są poprzez organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i upowszechniania kultury.</p>
1.1	Nazwę jednostki	
1.2	Siedzibę jednostki	
1.3	adres jednostki	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	

Urząd Miejski w Koronowie  
ul. Szosa Kotomierska 3  
70-024

Potwierdzam  
za zgodność z oryginałem  
Barbara Jankowska  
Kierownik FB

Urząd Miejski w Koronowie  
dnia 20.01.2024



	<b>Działalność kulturalna</b>
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : <b>01.01.2023-31.12.2023r.</b>
3	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. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe
	Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym
4	Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (Dz. U. z 2023r.poz. 120). 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>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).</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>

za zgodność z oryginałem

Barbara Januszyńska  
Kierownik FB

Urząd Miejski w Koronowie  
dnia .....

	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 na rok 2024r.									
<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.									
	<b>Lp.</b>	<b>ŚRODKI TRWAŁE WARTOŚĆ</b>	<b>Stan na początek roku 2023</b>	<b>Zwiększenie wartości początkowej</b>			<b>Zmniejszenie wartości początkowej</b>			<b>Stan na koniec roku 2023 (3+7-11)</b>
		<b>Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych,</b>	<b>3</b>	<b>Aktualizacja</b>	<b>Przychody</b>	<b>Przemieszczenie</b>	<b>zbycie</b>	<b>likwidacja</b>	<b>inne</b>	
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10

Potwierdzam  
za zgodność oryginału  
Barbara Anuszkowska  
Kierownik FB  
Urząd Miejski w Kłodzku



I	Wartości niematerialne i prawne (poniżej 10tys. zł)	27 093,95	1 471,74							28 565,69
II	Środki trwałe	1 676 578,43	294 305,95							714 671,60
1	Grunty								30 800,00	
2	Budynki, lokale gr I	4 820,00	44 826,11							49 646,11
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej gr II	1 225 412,78							1 225 412,78	0,00
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	174 537,00						30 800,00	178 537,11
8	Narzędzia, przyrządy i wyposażenie gr VIII	175 035,20	74 942,84							249 978,04
	<b>RAZEM I+II:</b>	<b>1 703 672,38</b>	<b>295 777,69</b>						<b>30 800,00</b>	<b>743 237,29</b>
III	Pozostałe środki trwałe	1 013 355,91	67 487,70						4 118,94	1 076 724,67

Lp.	UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH WARTOŚĆ	Umorzenie stan na początek roku 2023	Zwiększenie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2023
-----	------------------------------------	--------------------------------------	-------------	--------------	--------------------------

Potwierdzam  
za zgodności z oryginałem  
Barbara Januszkowska  
Kierownik FB  
Urząd Miejski w Koronowie  
dnia .....



	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych,		Aktualizacja	Amortyzacja roczna	Inne	Zbycie	Likwidacja	Inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	Wartości niematerialne i prawne (poniżej 10tys zł)	27 093,95		1 471,74					28 565,69
II	Środki trwałe	797 089,28		40 395,40			30 800,00	418 768,46	387 916,22
1	Grunty								
2	Budynki, lokale	4 820,00							
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	418 768,45						418 768,45	4 820,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	26 974,05		4 186,81				0,01	31 160,85
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania oraz urządzenia techniczne (IV-VI)	156 596,47		5 960,18					162 556,65
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specj								
7	Środki transportowe	34 800,11		26 180,55			30 800,00		30 180,66
8	Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	155 130,20		4 067,86					159 198,06
	<b>RAZEM I+II:</b>	<b>824 183,23</b>		<b>41 867,14</b>			<b>30 800,00</b>	<b>418 768,46</b>	<b>416 481,91</b>
III	Pozostałe środki trwałe	1 013 355,91		67 487,70			4 118,94		1 076 724,67

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 wieczystie  Nie dotyczy
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  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 zgodność z oryginałem  
Barbara Januszewska  
Kierownik FB  
Urząd Miejski w Kotonowie  
dnia 20.01.2024



	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

Powierdzam  
za zgodność z oryginałem  
Barbara Januszewska  
Kierownik FB  
Urząd Miejski w Koronowie  
dnia 07.07.2014

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	1. OC działalności- 186,44 2. Ubezpieczenie sprzętów – 2095,58
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	1. Nagrody Jubileuszowe 44 896,00 2. Odprawy 12 564,00 3. Ekwiwalent za urlop 243,34

Potwierdzam  
za zgodność z oryginałem

Barbara Anuszkiewicz  
Kierownik FIB

Urząd Miejski w Koronowie  
dnia 20.07.2024



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	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy
	- dotacja celowa w kwocie 17 000,00zł na zakup tuby	
	- zakup zestawu cyfrowego mikrofonów z własnych środków na kwotę 57 942,84zł	
	- Dotacja w kwocie 16 764,00 dotyczy dotacji z tytułu pomocy w ramach projektu PROW na lata 2014-2020	
	- pozostałe przychody finansowe w kwocie 19 681,81 odsetki od rachunku bankowego,	
	- koszty finansowe 108,83 odsetki od zasiłku chorobowego byłego pracownika	
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 Anuszczyńska  
Kierownik FB  
Urząd Miejski w Koronowie  
dnia 20.07.2014

( )

	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 94 640,80 za 2023 rok zasili fundusz rezerwowy instytucji kultury.

Główny księgowy  
*Barbara Januszewska*  
 (główny księgowy)

 D Y R E K T O R  
 Miejsko-Gminnego  
 Ośrodka Kultury  
 Koronów  
 Grzywna Chyła-Konecka  
 (kierownik jednostki)

*2024-03-21*  
 (rok, miesiąc, dzień)

Potwierdzam  
 za zgodność z oryginałem  
 Barbara Januszewska  
 Kierownik  
 Urząd Miejski w Koronowie  
 dnia 20.03.2024