

Zarządzenie Nr 48/2023  
Burmistrza Miasta i Gminy Kańczuga  
z dnia 12 maja 2023r.

Na podstawie art. 53 ust 1 w zw. z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 217), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( t.j. Dz. U. 2020 r. poz. 194) oraz art. 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (t.j. Dz.U. 2022 r. poz. 2393)

zarządzam co następuje:

§ 1

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie **Ośrodka Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze za 2022r.**, na które składa się bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu oraz informacja dodatkowa stanowiące załączniki Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe **Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Kańczudze za 2022r.**, na które składa się bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu oraz informacja dodatkowa stanowiące załączniki Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ  
mgr Andrzej Żygadło

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2022 r.

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	31.12.2021	31.12.2022		31.12.2021	31.12.2022
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-2 475,30</b>	<b>-1 442,92</b>
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-1 435,70	-2 475,30
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY, w tym:		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wart. sprzedaży nad wart. nominalną udziałów		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00	IV. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE, w tym:		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH		
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI. ZYSK (STRATA) NETTO	-1 039,60	1 032,38
d) środki transportu	0,00	0,00	VII. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO		
e) inne środki trwałe			<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>3 153,18</b>	<b>2 353,07</b>
2. Środki trwałe w budowie			I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od powiązanych jednostek			- długoterminowa		
2. Od poz. jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec poz. jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od poz. jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) zobowiązania wekslowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			e) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	3 153,18	2 353,07
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- do 12 miesięcy		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>677,88</b>	<b>910,15</b>	- powyżej 12 miesięcy		
I. ZAPASY	0,00	0,00	b) inne		
1. Materiały			2. Wobec poz. jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy		
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy			b) inne		
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	90,77	864,22	3. Wobec pozostałych jednostek	3 153,18	2 353,07
1. Należności od jednostek powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
a) z tytułu dostaw i usług			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b) inne			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Należności od poz. jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 152,18	2 320,07
3. Należności od pozostałych jednostek	90,77	864,22	- do 12 miesięcy	3 152,18	2 320,07
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	90,41	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy	90,41	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
- powyżej 12 miesięcy			f) zobowiązania wekslowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	379,09	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych innych świadczeń	0,00	33,00
c) inne	0,36	485,13	h) z tytułu wynagrodzeń	1,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej			i) inne		
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	587,11	45,93	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	587,11	45,93	IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
- udziały lub akcje			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- długoterminowe		
- udzielone pożyczki			- krótkoterminowe		
- 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	587,11	45,93			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	587,11	45,93			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE					
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>					
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>677,88</b>	<b>910,15</b>	<b>PASywa RAZEM</b>	<b>677,88</b>	<b>910,15</b>

Kańczuga, dnia 18.04.2023

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(podpis osoby sporządzającej)

*mgr Małgorzata Hęćlik*

**DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE**

(podpis kierownika jednostki)

*Małgorzata Hawro*

	2021 r.	2022 r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>482 000,00</b>	<b>548 000,00</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Dotacje na cele statutowe	475 000,00	540 000,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	7 000,00	8 000,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>487 340,10</b>	<b>552 310,92</b>
I. Amortyzacja	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	42 559,59	41 055,27
III. Usługi obce	31 597,63	30 736,91
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 930,00	1 930,00
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	340 068,74	394 226,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	69 853,79	82 649,98
- emerytalne	31 513,24	37 616,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 330,35	1 711,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>- 5 340,10</b>	<b>- 4 310,92</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 253,86</b>	<b>5 343,30</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	4 253,86	5 343,30
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	-	-
<b>F. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 1 086,24</b>	<b>1 032,38</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>46,64</b>	<b>-</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	46,64	
- od jednostek powiązanych	-	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>- 1 039,60</b>	<b>1 032,38</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe mniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>- 1 039,60</b>	<b>1 032,38</b>

Kańczuga, dnia 18.04.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Małgorzata Hęglik

(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE

Małgorzata Hawro

(podpis kierownika jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 r.		Burmistrz Miasta i Gminy w Kańczudzie	
Numer identyfikacyjny REGON 1026912		wysłać bez pisma przewodniego	
(BPMIG)		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>-1 592,28</b>	<b>-1 435,70</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	156,58	0,00
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	156,58	0,00
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4	Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	1 039,60
2.1	Strata za rok ubiegły	0,00	1 039,60
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7	Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-1 435,70</b>	<b>-2 475,30</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 039,60</b>	<b>1 032,38</b>
1.	a) zysk netto (+)	0,00	1 032,38
2.	b) strata netto (-)	-1 039,60	0,00
3.	Nadwyżka środków obrotowych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Fundusz jednostki. (II+,-III)</b>	<b>-2 475,30</b>	<b>-1 442,92</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Małgorzata Hęclik*

18.04.2023

(główny księgowy) (rok. miesiąc. dzień)

**DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZIE**

*Małgorzata Hawro*  
 (kierownik jednostki)

**DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2022 R.**

**Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

**1. Informacje porządkowe.**

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Miasto i Gmina Kańczuga. Siedzibą biblioteki jest miasto, a obszarem działania Miasto i Gmina Kańczuga. Na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Kańczudze Nr III/42/99 z dnia 28.06.1999 r. nadano statut Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy w Kańczudze. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze zarejestrowana została dnia 28.06.1999 r. roku pod numerem II.

**2. Prezentacja sprawozdania finansowego.**

Biblioteka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2022 rozpoczynający się od 01 stycznia 2022 roku i kończący się 31 grudnia 2022 roku.

**3. Porównywalność danych.**

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2022.

**4. Stosowane metody i zasady rachunkowości.**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału. Na wynik finansowy składają się przeksięgowania kont zespołu 4 i zespołu 7.

**4.1.** Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

- a) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu,
- b) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur ( rachunków) pod datą ich zakupu.

**4.2.** Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,
- c) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

**4.3.** Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

**4.4.** Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej.

**4.5** Kapitały ( fundusze ) według wartości nominalnej.

**4.6.** Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.**

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartość brutto

Grupa rodzajowa	Stan na dzień początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>15 900,22</b>	<b>577,85</b>	<b>688,80</b>	<b>15 789,27</b>
Inne wart. niematerialne i prawne	-	-	-	-
<b>Środki trwałe</b>	<b>178 786,81</b>	<b>4 229,25</b>	<b>0,00</b>	<b>183 016,06</b>

Grunty	-	-	-	-
Budynki	-	-	-	-
Obiekty inż. lądowej	-	-	-	-
Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-
Maszyny, urząd. i aparaty ogóln. zast.	52 781,39	-	-	52 781,39
Specjal. maszyny, urząd. i aparaty	-	-	-	-
Urządzenia techn.	-	-	-	-
Środki transport.	-	-	-	-
Narzędzia, przyrz., ruchom. i wyposaż.	126 005,42	4229,25	-	130 234,67

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartość umorzenia

Grupa rodzajowa	Stan na początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych na koniec roku
		Zmniejszenia	Zwiększenia		
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>15 900,22</b>	<b>688,80</b>	<b>577,85</b>	<b>15 789,27</b>	-
Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
<b>Środki trwałe</b>	<b>178 786,81</b>	-	<b>4 229,25</b>	<b>183 016,06</b>	-
Grunty	-	-	-	-	-
Budynki	-	-	-	-	-
Obiekty inż. lądowej	-	-	-	-	-
Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-
Maszyny, urząd. i aparaty ogóln. zast.	52 781,39	-	-	52 781,39	-
Specjal. maszyny, urząd. i aparaty	-	-	-	-	-
Urządzenia techn.	-	-	-	-	-
Środki transport.	-	-	-	-	-

Narzędzia, przyrz., ruchom.i wyposaż.	126 005,42	0,00	4 229,25	130 234,67	0
---------------------------------------	------------	------	----------	------------	---

1. W Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy w Kańczudze i jej filiach znajdują się:

- a. - zbiory biblioteczne o łącznej wartości 377 930,52 zł
  - umorzenie zbiorów bibliotecznych wynosi 377 930,52 zł
- b. - zestawy komputerowe o wartości 49 288,19 zł
  - umorzenie zestawu komputerowego wynosi 49 288,19 zł.

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze posiada nieodpłatnie otrzymane 5 szt. laptopów o łącznej wartości 16 731,41 zł , w związku z realizacją projektu „Cyfrowe GOKi w podregionie przemyskim” – Program Operacyjny Cyfrowa Polska. Ponadto w ramach projektu „Kraszewski. Komputery dla Bibliotek 2020” zakupiono sprzęt komputerowy i edukacyjny na kwotę 25 700,00 zł .

2. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze w roku obrotowym nie tworzyła rezerw.

3. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze w roku obrotowym nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych na należności.

#### Odpisy aktualizujące wartość należności

L. p.	Wyszczególnienie odpisów z tytułu:	Wielkość odpisów	
		Na początek roku	Na koniec roku
1.	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	-	-
2.	Należności przeterminowane lub nie przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	-	-
x	<b>Razem</b>	-	-

5. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze posiada zobowiązania krótkoterminowe na koniec roku obrotowego w wysokości 2 353,07 zł (załącznik do bilansu):



- a/ powyżej 1 roku – nie dotyczy
- b/ powyżej 3 do 5 lat – nie dotyczy
- c/ powyżej 5 lat – nie dotyczy

6. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze nie udzielała gwarancji ani poręczeń.

### III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

1. Podstawową działalnością Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Kańczudze jest upowszechnianie kultury na terenie Gminy Kańczuga określone statutem korzystając z nieodpłatnego rzeczowego majątku trwałego Gminy Kańczuga.
2. W roku 2022 instytucja kultury nie dokonała nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych .
3. Wynik finansowy za rok 2022 zamknął się nadwyżką w kwocie **1032,38 zł**.
4. Rachunek zysków i strat sporządzony został według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.
5. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

### IV. Informacja o sprawach osobowych

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie wyniosło 10 osób:
  - w tym kobiet -10
  - w tym mężczyzn – 0

Kańczuga, dnia 18 kwiecień 2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*(Signature)*  
mgr Małgorzata Hęclik

BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE  
37-220 Kańczuga, Rynek 6  
tel/fax (16) 642-31-53  
REGON 001026912 NIP 794-16-72-698

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE  
*(Signature)*  
Małgorzata Hawro

**Wykaz zobowiązań i należności za 2022 rok - Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze**

lp.	konto	kwota zobowiązania ogółem	kwota zobowiązania	opis	kwota należności ogółem	kwota należności	opis
			<b>72,20</b>	za wysyłkę korespondencji FV F34544P12225FAKAMK z 04-01-2023 - Poczta Polska SA			
			<b>74,11</b>	za wodę Eden Springs Sp. z o.o. FV 31/12384684 z 30-12-2022			
			<b>224,39</b>	za artykuły biurowe FH AKS Przeworsk FV 75/2022/01-MG z 20-01-2023			
			<b>1 949,37</b>	za energię elektryczną PGE Obrót SA FV M233304633 z 06-02-2023			
1	201	<b>2 320,07</b>	-	Zeto Software Sp. z o.o. , opieka Puma PGNIG Sp. z o.o. (nadpt.)	485,13	485,13	
2	225	33,00	33,00	podatek dochodowy do US za 2022		-	
3	229	-	-			-	
4	231			korekta listy plac (zwohn.chorob) za 12-2022	379,09	379,09	
5	240	-	-				
		<b>2 353,07 zł</b>			<b>864,22 zł</b>		

sporządził: Małgorzata Hećlik

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr Małgorzata Hećlik

**DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE**  
  
 Małgorzata Hawro

**Informacja dodatkowa**

**o planowanych w roku 2023  
nagrodach jubileuszowych i odprawach emerytalnych  
w Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy w Kańczudze**

1. Nagrody jubileuszowe - 35 lat pracy 200% - kwota -	1 800,00 zł
2. Odprawy emerytalne - kwota -	2 700,00 zł 2 700,00 zł
<b>Łącznie:</b>	<b>7 200,00 zł</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Cy. M.*  
mgr *Małgorzata Ułęczlik*

**DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE**  
*Małgorzata Hawro*

**Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do bilansu**

**Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Należności**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1				0,00		
2				0,00		
3				0,00		
4				0,00		
Razem				0,00		

**Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Zobowiązania**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1				0,00		
2				0,00		
3				0,00		
4				0,00		
Razem				0,00		

Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wylączenia do rachunku zysków i stratKonto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja w rachunku zysków i strat	Uwagi
1				0,00		
2				0,00		
3				0,00		
4				0,00		
Razem				0,00		

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja w rachunku zysków i strat	Uwagi
1	Urząd Miasta i Gminy w Kańczudze	Oplata za gospodarowanie odpadami	409	444,00	B.VII	
2						
3						
4						
Razem				444,00		

Arkusz wzajemnych rozliczeń - do Zestawienia zmian funduszu jednostkiKonto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Zmniejszenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji - dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja z zestawienia funduszu jednostki	Uwagi
1				0,00		
2				0,00		
3				0,00		
4				0,00		
Razem				0,00		

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji - dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja z zestawienia funduszu jednostki	Uwagi
1				0,00		
2				0,00		
3				0,00		
4				0,00		
Razem				0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Małgorzata Kępcik



DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE

Małgorzata Hawro

BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE  
37-220 Kańczuga, Rynek 6  
tel/fax (10) 642-31-53  
REGON 001026012 NIP 794-16-72-698

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

(wariant porównawczy)

sporządzony za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

	2021 r.	2022 r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>727 519,41</b>	<b>888 036,35</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Dotacje na cele statutowe	727 444,41	887 942,35
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	75,00	94,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>780 562,61</b>	<b>990 131,58</b>
I. Amortyzacja	1 981,75	4 100,00
II. Zużycie materiałów i energii	114 598,08	119 808,57
III. Usługi obce	86 827,11	211 488,79
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 551,00	4 551,00
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	470 888,87	541 370,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	86 253,97	99 064,09
- emerytalne	38 718,01	44 361,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 461,83	9 748,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>- 53 043,20</b>	<b>- 102 095,23</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>57 880,00</b>	<b>109 118,00</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	57 880,00	109 118,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	-	-
<b>F. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>4 836,80</b>	<b>7 022,77</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>38,68</b>	<b>-</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	38,68	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>4 875,48</b>	<b>7 022,77</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe mniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>4 875,48</b>	<b>7 022,77</b>

Kańczuga, dnia 18.04.2023

GŁÓWNY KASJER

mgr Anna Hętlek  
(podpis osoby sporządzającej)D Y R E K T O R  
OŚRODKA KULTURY MIASTA I GMINY  
w Kańczudze

Jan Krupiński

(podpis kierownika jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2022 r.

AKTYWA	stan na		PASYWA	stan na	
	31.12.2021	31.12.2022		31.12.2021	31.12.2022
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 200,00</b>	<b>26 100,00</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-3 933,46</b>	<b>3 089,31</b>
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-8 808,94	-3 933,46
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY, w tym:		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wart sprzedaży nad wart nominalną udziałów		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	1 200,00	26 100,00	IV. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE, w tym:		
1. Środki trwałe	1 200,00	26 100,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	4 875,48	7 022,77
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 200,00	26 100,00	VI. ZYSK (STRATA) NETTO		
d) środki transportu	0,00	0,00	VII. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO		
e) inne środki trwałe			<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>6 910,94</b>	<b>32 513,66</b>
2. Środki trwałe w budowie			I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od powiązanych jednostek			- długoterminowa		
2. Od poz.jedn w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec poz.jedn w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od poz.jedn w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) zobowiązania wekslowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			e) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	6 910,94	6 413,66
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- do 12 miesięcy		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 777,48</b>	<b>9 502,97</b>	- powyżej 12 miesięcy		
I. ZAPASY	0,00	0,00	b) inne		
1. Materiały			2. Wobec poz.jedn w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy		
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy			b) inne		
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	0,43	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	5 757,29	5 131,72
1. Należności od jednostek powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
a) z tytułu dostaw i usług			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b) inne			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Należności od poz.jedn w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 746,29	5 131,72
3. Należności od pozostałych jednostek	0,43	0,00	- do 12 miesięcy	5 746,29	5 131,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
- powyżej 12 miesięcy			f) zobowiązania wekslowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,43	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i) inne	11,00	0,00
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	1 777,05	9 502,97	3. Fundusze specjalne	1 153,65	1 281,94
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 777,05	9 502,97	IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	26 100,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
- udziały lub akcje			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	26 100,00
- inne papiery wartościowe			- długoterminowe	0,00	26 100,00
- udzielone pożyczki			- krótkoterminowe	0,00	0,00
- 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	1 777,05	9 502,97			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 777,05	9 502,97			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE					
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>					
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2 977,48</b>	<b>35 602,97</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>2 977,48</b>	<b>35 602,97</b>

Kańczuga, dnia 18.04.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR  
 OSRODKA KULTURY MIASTA I GMINY  
 w Kańczugie

(podpis kierownika jednostki)



## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022 r.

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	31.12.2021	31.12.2022		31.12.2021	31.12.2022
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 200,00</b>	<b>26 100,00</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-3 933,46</b>	<b>3 089,31</b>
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY, w tym:	-8 808,94	-3 933,46
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			- nadwyżka wart. sprzedaży nad wart. nominalną udziałów		
2. Wartość firmy			III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY, w tym:		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE, w tym:		
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	1 200,00	26 100,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
1. Środki trwałe	1 200,00	26 100,00	- udziały (akcje) własne		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			V. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VI. ZYSK (STRATA) NETTO	4 875,48	7 022,77
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 200,00	26 100,00	VII. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO		
d) środki transportu	0,00	0,00	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>5 757,29</b>	<b>31 231,72</b>
e) inne środki trwałe			I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	- długoterminowa		
1. Od powiązanych jednostek			- krótkoterminowa		
2. Od poz. jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec poz. jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale		
a) w jednostkach powiązanych			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
b) od poz. jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale			a) kredyty i pożyczki		
c) w pozostałych jednostkach			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udziały lub akcje			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne papiery wartościowe			d) zobowiązania wekslowe		
- udzielone pożyczki			e) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	5 757,29	5 131,72
4. Inne inwestycje długoterminowe			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			- do 12 miesięcy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- powyżej 12 miesięcy		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>623,83</b>	<b>8 221,03</b>	b) inne		
I. ZAPASY	0,00	0,00	2. Wobec poz. jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. Materiały			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			b) inne		
5. Zaliczki na dostawy			3. Wobec pozostałych jednostek	5 757,29	5 131,72
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	0,43	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Należności od jednostek powiązanych			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług			c) inne zobowiązania finansowe		
b) inne			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 746,29	5 131,72
2. Należności od poz. jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	5 746,29	5 131,72
3. Należności od pozostałych jednostek	0,43	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe		
- powyżej 12 miesięcy			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych i innych świadczeń	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
c) inne	0,43	0,00	i) inne	11,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	623,40	8 221,03	IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	26 100,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	623,40	8 221,03	1. Ujemna wartość firmy		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	26 100,00
- udziały lub akcje			- długoterminowe		
- inne papiery wartościowe			- krótkoterminowe		
- 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	623,40	8 221,03			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	623,40	8 221,03			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE					
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>					
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 823,83</b>	<b>34 321,03</b>	<b>PASywa RAZEM</b>	<b>1 823,83</b>	<b>34 321,03</b>

Kańczuga, dnia 18.04.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aligorzana Bielak

(podpis osoby sporządzającej)

DIREKTOR  
OSRODKA KULTURY MIASTA I GMINY  
w Kańczudze

Jan Krupiński

(podpis kierownika jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2022 r.

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	31.12.2021	31.12.2022		31.12.2021	31.12.2022
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY, w tym:		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wart. sprzedaży nad wart. nominalną udziałów		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00	IV. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE, w tym:		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH		
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI. ZYSK (STRATA) NETTO	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	VII. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO		
e) inne środki trwałe			<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 153,65</b>	<b>1 281,94</b>
2. Środki trwałe w budowie			I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od powiązanych jednostek			- długoterminowa		
2. Od poz.jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec poz.jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od poz.jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) zobowiązania wekslowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			e) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	1 153,65	1 281,94
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- do 12 miesięcy		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 153,65</b>	<b>1 281,94</b>	- powyżej 12 miesięcy		
I. ZAPASY	0,00	0,00	b) inne		
1. Materiały			2. Wobec poz.jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy		
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy			b) inne		
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
a) z tytułu dostaw i usług			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b) inne			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Należności od poz.jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
- powyżej 12 miesięcy			f) zobowiązania wekslowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i) inne		
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	1 153,65	1 281,94	3. Fundusze specjalne	1 153,65	1 281,94
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 153,65	1 281,94	IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
- udziały lub akcje			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- długoterminowe		
- udzielone pożyczki			- krótkoterminowe		
- 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	1 153,65	1 281,94			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 153,65	1 281,94			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE					
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 153,65</b>	<b>1 281,94</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 153,65</b>	<b>1 281,94</b>

Kańczuga, dnia 18.04.2023

GLÓWNY KSIĘGOWY

(podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR  
 OŚRODKA KULTURY MIASTA I GMINY  
 w Kańczudze

(podpis kierownika, osoby)

OSRODEK KULTURY MIASTA I GMINY  
W KAŃCZUDZE

ul. Parkowa 1, 37-510 Kańczuga

NIP 794 16 86 792 REGON 001026929

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 r.		Burmistrz Miasta i Gminy w Kańczudze	
Numer identyfikacyjny REGON 1026929		wysłać bez pisma przewodniego	
(OKMIG)		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3 581,77</b>	<b>-8 808,94</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	4 875,48
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	4 875,48
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4	Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00	0,00
2.1	Strata za rok ubiegły	-12 390,71	0,00
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7	Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-8 808,94</b>	<b>-3 933,46</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>4 875,48</b>	<b>7 022,77</b>
1.	a) zysk netto (+)	4 875,48	7 022,77
2.	b) strata netto (-)	0,00	0,00
3.	Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz jednostki. (II+,-III)</b>	<b>-3 933,46</b>	<b>3 089,31</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

30-03-2023

(główny księgowy) (rok / miesiąc / dzień)

DYREKTOR  
OSRODKA KULTURY MIASTA I GMINY  
w Kańczudze

Jan Krupiński (kierownik jednostki)

## **DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2022 R.**

### **Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze**

#### **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

##### **1. Informacje porządkowe.**

Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Miasto i Gmina Kańczuga. Siedzibą Ośrodka jest Miasto, a obszarem działania Miasto i Gmina Kańczuga. Na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Kańczudze Nr III/44/99 z dnia 28.06.1999r. nadano statut Ośrodka Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze zarejestrowany został dnia 28.06.1999r. pod numerem I.

##### **2. Prezentacja sprawozdania finansowego.**

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 zostało sporządzone za rok rozpoczynający się od 01 stycznia 2022 roku i kończący się 31 grudnia 2022 roku.

##### **3. Porównywalność danych.**

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2022.

##### **4. Stosowane metody i zasady rachunkowości.**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału. Na wynik finansowy składają się przeksięgowania kont zespołu 4 i zespołu 7.

4.1. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

A) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu,

B) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

4.2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:

- a) środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,
- b) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

4.3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

4.4. Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej.

4.5 Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.

4.6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartość brutto

Grupa rodzajowa	Stan na dzień początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3 318,14</b>	-	-	<b>3 318,14</b>
Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
<b>Środki trwałe</b>	<b>369 892,76</b>	<b>38 594,56</b>	<b>663,21</b>	<b>407 824,11</b>
Grunty		-	-	
Budynki		-	-	

Obiekty inż. lądowej	-	-	-	-
Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-
Maszyny, urząd. i aparaty ogóln.zast.	42 740,65	29 000,00	382,00	71 358,65
Specjal. maszyny , urząd. i aparaty	-	-	-	-
Urządzenia techn.	-	-	-	-
Środki transport.	-	-	-	-
Narzędzia, przyrz., ruchom. i wyposaż.	327 152,11	9 594,56	281,21	336 465,46

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartość umorzenia:

Grupa rodzajowa	Stan na początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych na koniec roku
		Zmniejszenia	Zwiększenia		
<b>Wartości niem. i prawne</b>	<b>3 318,14</b>	-	-	<b>3 318,14</b>	-
Inne wart. niem. i prawne	-	-	-	-	-
<b>Środki trwałe</b>	<b>368 692,76</b>	<b>663,21</b>	<b>13 694,56</b>	<b>381 724,11</b>	<b>26 100,00</b>
Grunty	-	-	-	-	-
Budynki	-	-	-	-	-
Obiekty inż. lądowej	-	-	-	-	-
Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-
Maszyny, urząd. i aparaty ogóln.zast.	41 540,65	382,00	4 100,00	45 258,65	26 100,00
Specjal. maszyny urząd. i aparaty	-	-	-	-	-
Urządzenia techn.	-	-	-	-	-
Środki transport.	-	-	-	-	-
Narzędzia, przyrządy, ruchom. i wyposaż.	327 152,11	281,21	9 594,56	336 465,46	-

1. W Ośrodku Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze znajdują się nieodpłatnie otrzymane 6 szt. laptopów o łącznej wartości 20 168,18 zł , w związku z realizacją projektu „Cyfrowe GOKi w podregionie przemyskim” – Program Operacyjny Cyfrowa Polska.
2. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze w roku 2022 otrzymał dotację celową na zakup inwestycyjny. Zakupiono sprzęt muzyczny: 2 tuby B Arnolds&Sons o łącznej wartości 29 000,00 zł.
3. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze w roku obrotowym 2022 nie tworzył rezerw.
4. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze w roku obrotowym 2022 nie dokonywał odpisów aktualizacyjnych .

#### Odpisy aktualizujące wartość należności

L. p.	Wyszczególnienie odpisów z tytułu:	Wielkość odpisów	
		Na początek roku	Na koniec roku
1.	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	0,00	0,00
2.	Należności przeterminowane lub nie przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	0,00	0,00
x	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

4. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze posiada zobowiązania krótkoterminowe na koniec roku obrotowego w wysokości 5 131,72 zł (załącznik do bilansu):
  - a) powyżej 1 roku – nie dotyczy
  - b) powyżej 3 do 5 lat – nie dotyczy
  - c) powyżej 5 lat – nie dotyczy
5. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze nie udzielał gwarancji ani poręczeń.

### III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

1. Jednostka realizuje zadania w zakresie upowszechniania kultury oraz inne zadania zlecone określone statutem korzystając z nieodpłatnego rzeczowego majątku trwałego Gminy Kańczuga.
2. W roku 2022 instytucja kultury nie dokonała nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych .
3. Rokiem obrotowym dla Ośrodka Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze był okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.
4. Wynik finansowy za rok 2022 zamknął się nadwyżką w kwocie **7 022,77 zł.**
5. Rachunek zysków i strat sporządzony został według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.
6. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

#### **IV. Informacja o sprawach osobowych**

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie wyniosło 8 osób:
  - w tym kobiet - 3
  - w tym mężczyzn – 5

Kańczuga, dnia 31 marca 2023 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Małgorzata Kozlik*

**OŚRODEK KULTURY MIASTA I GMINY  
W KAŃCZUDZE**

ul. Parkowa 1, 57-220 Kańczuga

tel. 16 642 39 73

NIP 794 16 85 152 REGON 001026929

-2-

**DYREKTOR  
OŚRODKA KULTURY MIASTA I GMINY  
w Kańczudze**

*Jan Krupiński*



**Informacja dodatkowa**  
**o planowanych w roku 2023**  
**nagrodach jubileuszowych i odprawach emerytalnych**  
**w Ośrodku Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze**

1. Nagrody jubileuszowe - 40 lat pracy 300% -	15 480,00 zł
2. Odprawy emerytalne – kwota -	0,00 zł
<b>Łącznie:</b>	<b>15 480,00 zł</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Małgorzata Węclik

DYREKTOR  
OŚRODKA KULTURY MIASTA I GMINY  
w Kańczudze  
Jan Krapiński

**OŚRODEK KULTURY MIASTA I GMINY  
W KAŃCZUBIE**

ul. Parkowa 1, 37-310 Kańczuga

tel. 15 642 30 70

NIP 794 16 86 192 REGON 601026929

Załącznik do bilansu 2022

**Wykaz zobowiązań i należności za 2022 r. - Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudzie**

lp.	konto	kwota zobowiązań ogółem	kwota zobowiązania	opis	kwota należności ogółem	kwota należności	opis
			317,35 zł	zob. XII zakup na zorg Wigilia Miejska KGW Żuklin de PM Sp. z o.o. FV D FS/0414/2022 z 24-02-2023			
			288,10 zł	zob. XII zakup na zorg Wigilia Miejska KGW Lipnik de PM Sp. z o.o. FV D FS/0412/2022 z 24-02-2023			
			258,00 zł	zob. XII zakup na zorg Wigilia Miejska KGW Krzeszowice, Sklep "To&Owo" Krzeszowice 62 FV nr 3 z 28-12-2022			
			298,19 zł	zob. XII zorg. przez OKMIG "Zaśpiewajmy Niepodległej" KGW Chodakówka de PM Sp. z o.o. FV D FS/0350/2022 z 24-02-2023			
			571,39 zł	zob. XII zakup art. biurowych FV Fp/103/2022/01-MG z 29-12-2022 FH AKS Przeworsk Księgarnia Epos			
			2 788,47 zł	zob. XII energia elektryczna FV M179462981 z dnia 07-02-2023			
			9 947,85 zł	zob. XII FK za energię elektryczną 2022 - zm. cen FK M233302698 z 13-01-2023, FK J818425237, J818425607, J818425453, J818425347 z 23-02-2023			
			40,32 zł	zob. XII usługi telekomunikacyjne - kor. opłat Orange Polska SA FV FK K0082707170/001/22			
			5 155,22 zł	zob. XII gaz PGNIG Obrót Detaliczny sp. z o.o. FV 4426926/12/2023/F z 10-02-2023			
			61,50 zł	zob. XII wynagrodzenie autorskie ZAIKS Stowarzyszenie Autorów ZAIKS Warszawa FV FM/A/206/2022/12/2865 31-12-2022			
			2,74 zł	zob. XII rozmowy telefoniczne FV 3783/01/2023 z 01-01-2023			
			4 700,00 zł	zob. XII zakup mikrofonów , statywu oraz strun FV 1048/2022 z 29-12-2022			
			553,50 zł	zob. XII konserwacja platformy dla osób niepełnosprawnych i wykonanie pomiarów ochronnych TECHSTER s.c. Rzeszów FV 66/12/2022 z 29-12-2022			
		5 068,69 zł	62,40 zł	zob. XII wysyłka korespondencji służbowej Poczta Polska S.A. FV nr F34770P1222SFAKAMK z 04-01-2023			
1	201	5 131,72 zł	63,03 zł	nadpłaty z tyt. nauki w szkółce			
2	225	0,00 zł	- zł		0		
3	231	0,00 zł					0
4	234	0,00 zł					0
5	240	0,00 zł			0	0	0

razem :

5 131,72 zł

- zł

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

sporządził: Małgorzata Hećlik

mgr Małgorzata Hećlik

**DYREKTOR  
OŚRODKA KULTURY MIASTA I GMINY  
w Kańczudzie**

Jan Krupiński

**Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do bilansu**

**Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Należności**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1				0,00		
2				0,00		
3				0,00		
4				0,00		
Razem				0,00		

**Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Zobowiązania**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1				0,00		
2				0,00		
3				0,00		
4				0,00		
Razem				0,00		

Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do rachunku zysków i stratKonto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja w rachunku zysków i strat	Uwagi
1				0,00		
2				0,00		
3				0,00		
4				0,00		
Razem				0,00		

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja w rachunku zysków i strat	Uwagi
1	Urząd Miasta i Gminy w Kańczudze	Oplata za gospodarowanie odpadami	409	4 068,00	B.VII	
2						
3						
4						
Razem				4 068,00		

Arkusz wzajemnych rozliczeń - do Zestawienia zmian funduszu jednostkiKonto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Zmniejszenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji - dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja z zestawienia funduszu jednostki	Uwagi
1				0,00		
2				0,00		
3				0,00		
4				0,00		
Razem				0,00		

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji - dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja z zestawienia funduszu jednostki	Uwagi
1				0,00		
2				0,00		
3				0,00		
4				0,00		
Razem				0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Hęclik

OŚRODEK KULTURY MIASTA I GMINY  
W KAN CZUDZE  
ul. Parkowa 1, 37-210 Kaneczuga  
tel. 14 641 20 73  
NIP 794 16 86 192 REGON 001026929

-2-

DYREKTOR  
OŚRODKA KULTURY MIASTA I GMINY  
w Kaneczudze

Jan Krupiński