

ZARZĄDZENIE Nr 61/2023
BURMISTRZA KARCZEWA
z dnia 13 czerwca 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Centrum Kultury i Sportu
w Karczewie za 2022 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r., poz. 40, 572) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120, 295) w związku z art. 29 ust. 5 ustawy z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 194; Dz.U. z 2019 r. poz. 2020), zarządza się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2022 r. Centrum Kultury i Sportu w Karczewie z siedzibą przy ul. Bohaterów Westerplatte 55 w Karczewie, stanowiące załącznik do niniejszego Zarządzenia, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 roku po stronie aktywów i pasywów zamykającego się kwotą 113.322,21 zł (słownie: sto trzynaście tysięcy trzysta dwadzieścia dwa złote dwadzieścia jeden groszy);
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 roku, zamkniętego stratą netto na kwotę 43.960,82 zł (słownie: czterdzieści trzy tysiące dziewięćset sześćdziesiąt złotych osiemdziesiąt dwa grosze);
- 3) informacji dodatkowej na dzień 31 grudnia 2022 roku.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Karczewa

Michał Rudzki

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2022

w złotych

| AKTYWA | | Stan na 31.12.2022 | Stan na 31.12.2021 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 2 944,20 | 9 053,23 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| | 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | - | - |
| | 2. Wartość firmy | - | - |
| | 3. Inne wartości niematerialne i prawne | - | - |
| | 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - | - |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 2 944,20 | 9 053,23 |
| | 1. Środki trwałe | 2 944,20 | 9 053,23 |
| | a) Grunty (w tym prawo wiecznego użytkowania) | - | - |
| | b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | - | - |
| | c) Urządzenia techniczne i maszyny | - | - |
| | d) Środki transportu | - | - |
| | e) Inne środki trwałe | 2 944,20 | 9 053,23 |
| | 2. Środki trwałe w budowie | - | - |
| | 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | - | - |
| III | Należności długoterminowe | - | - |
| | 1. Od jednostek powiązanych | - | - |
| | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| | 2. Od pozostałych jednostek | - | - |
| IV | Inwestycje długoterminowe | - | - |
| | 1. Nieruchomości | - | - |
| | 2. Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| | 3. Długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| | a) w jednostkach powiązanych | - | - |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| | b) w pozostałych jednostkach | - | - |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| | 4. Inne inwestycje długoterminowe | - | - |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| | 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 110 378,01 | 81 968,96 |
| I | Zapasy | - | - |
| | 1. Materiały | - | - |
| | 2. Półprodukty i produkty w toku | - | - |
| | 3. Produkty gotowe | - | - |
| | 4. Towary | - | - |
| | 5. Zaliczki na poczet dostaw | - | - |
| II | Należności krótkoterminowe | 19 559,74 | 16 953,15 |
| | 1. Należności od jednostek powiązanych | 1 373,45 | 895,24 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 373,45 | 895,24 |
| | - do 12 miesięcy | 1 373,45 | 895,24 |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | b) inne | - | - |
| | 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - | - |
| | - do 12 miesięcy | - | - |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | b) inne | - | - |
| | 3. Należności od pozostałych jednostek | 18 186,29 | 16 057,91 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 18 186,29 | 16 057,91 |
| | - do 12 miesięcy | 18 186,29 | 16 057,91 |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | - | - |
| | c) Inne | - | - |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | - | - |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 90 818,27 | 65 015,81 |
| | 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 90 818,27 | 65 015,81 |
| | a) w jednostkach powiązanych | - | - |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| | b) w pozostałych jednostkach | - | - |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 90 818,27 | 65 015,81 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 90 818,27 | 65 015,81 |
| | - inne środki pieniężne | - | - |
| | - inne aktywa pieniężne | - | - |
| | 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | - | - |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| C. | NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | | |
| D. | UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | | |
| | SUMA AKTYWÓW | 113 322,21 | 81 022,19 |

w złotych

| PASYWA | | Stan na 31.12.2022 | Stan na 31.12.2021 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|
| A. | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | (32 916,37) | 11 044,45 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | - | - |
| II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym | - | - |
| | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | - | - |
| III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | - | - |
| | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | - | - |
| IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 11 044,45 | - |
| | - tworzone zgodnie z umową (statutem spółki) | 11 044,45 | - |
| | - na udziały (akcje) własne | - | - |
| V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | - | (9 394,75) |
| VI | Zysk (strat) netto | (43 960,82) | 20 439,20 |
| VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | - | - |
| B. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 146 238,58 | 79 977,74 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 23 226,00 | 23 226,00 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | - | - |
| | - długoterminowa | - | - |
| | - krótkoterminowa | - | - |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 23 226,00 | 23 226,00 |
| | - długoterminowe | - | - |
| | - krótkoterminowe | 23 226,00 | 23 226,00 |
| II | Zobowiązania długoterminowe | - | - |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | - | - |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | - | - |
| a) | kredyty i pożyczki | - | - |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) | inne zobowiązania finansowe | - | - |
| d) | zobowiązania wekslowe | - | - |
| e) | inne | - | - |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 117 643,76 | 54 990,71 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 41 587,35 | 12 214,97 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - |
| | - do 12 miesięcy | 18 233,85 | 12 214,97 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 18 233,85 | 12 214,97 |
| b) | inne | 23 353,50 | - |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - |
| | - do 12 miesięcy | - | - |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) | inne | - | - |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 76 056,41 | 42 775,74 |
| a) | kredyty i pożyczki | - | - |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) | inne zobowiązania finansowe | - | - |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 41 270,84 | 31 010,80 |
| | - do 12 miesięcy | 41 270,84 | 31 010,80 |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy | - | - |
| f) | zobowiązania wekslowe | - | - |
| g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 34 758,72 | 3 474,90 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 25,01 | - |
| i) | inne | 1,84 | 8 290,04 |
| 3. | Fundusze specjalne | - | - |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 5 368,82 | 1 761,03 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | - | - |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 5 368,82 | 1 761,03 |
| | - długoterminowe | - | - |
| | - krótkoterminowe | 5 368,82 | 1 761,03 |
| | SUMA PASYWÓW | 113 322,21 | 91 022,19 |

Karczew, 20.03.2023

Sporządził: Centrum Kultury i Sportu w Karczewie
Joanna Turkowska-Oliwa

GLÓWNY KASJER
Marta
Joanna Turkowska-Oliwa

Dyrektor
Centrum Kultury i Sportu
w Karczewie
Marta Winiarek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2022

w złotych

| Treść | bieżący | poprzedni |
|---|---------------------|---------------------|
| | 01.01.-31.12.2022 | 01.01.-31.12.2021 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 2 065 481,11 | 1 887 664,67 |
| - od jednostek powiązanych | 1 784 220,78 | 1 665 840,60 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 292 588,55 | 204 037,66 |
| 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. Dotacje organizatora na działalność bieżącą | 1 670 000,00 | 1 652 000,00 |
| VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową | 102 892,56 | 31 627,01 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 2 163 694,86 | 1 889 669,43 |
| I. Amortyzacja | 7 252,09 | 6 108,33 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 355 791,19 | 359 140,73 |
| III. Usługi obce | 681 500,05 | 452 767,51 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 9 338,62 | 14 541,79 |
| - podatek akcyzowy | | |
| V. Wynagrodzenia | 922 443,44 | 872 084,86 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 180 159,03 | 178 839,65 |
| - emerytalne | 78 524,52 | 75 990,95 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 7 210,44 | 6 186,56 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C. Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B) | -98 213,75 | -2 004,76 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 48 782,33 | 22 947,77 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Dotacje | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 48 782,33 | 22 947,77 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | - | 800,76 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III. Inne koszty operacyjne | | 800,76 |
| F. Zysk/Strata z działalności operacyjnej (C+D-E) | -49 431,42 | 20 142,25 |
| G. Przychody finansowe | 5 470,60 | 296,95 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| - od jednostek powiązanych | | |
| - od jednostek pozostałych | | |
| II. Odsetki, w tym: | 5 470,60 | 296,95 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V. Inne | | |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki, w tym: | | |
| - dla jednostek powiązanych | | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV. Inne | | |
| I. Zysk/Strata brutto(F+G-H) | -43 960,82 | 20 439,20 |
| J. Podatek dochodowy | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk/Strata netto (I-J-K) | -43 960,82 | 20 439,20 |

Karczew, 20.03.2023

Sporządził:

Centrum Kultury i Sportu w Karczewie

Joanna Turkowska-Oliwa

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Turkowska-Oliwa

Dyrektor
Centrum Kultury i Sportu
w Karczewie
Marta Winiarek

Wprowadzenie i dodatkowe informacje i objaśnienia

| | |
|------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego |
| 1. | |
| 1.1. | Nazwa jednostki |
| | Centrum Kultury i Sportu w Karczewie |
| 1.2. | Siedziba jednostki |
| | kod, gmina, ulica nr |
| | 05-480 Karczew ul. Bohaterów Westerplatte 55 |
| 1.3. | adres jednostki |
| | kod, gmina, ulica nr |
| | 05-480 Karczew ul. Bohaterów Westerplatte 55 |
| | <p>1. Centrum Kultury i Sportu w Karczewie jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną i samodzielnie gospodarującą przydzieloną i nabytą częścią mienia. Swoją działalnością obejmuje Gminę Karczew. Organizatorem CKIS jest Gmina Karczew. Nadzór organizacyjny i finansowy nad działalnością sprawuje Burmistrz Karczewa.</p> <p>2. Centrum Kultury i Sportu w Karczewie prowadzi wielokierunkową działalność w zakresie upowszechniania kultury w kraju i zagranicą. CKIS obok działalności kulturalnej prowadzi, jako działalność dodatkową, działalność inną niż kulturalna w zakresie turystyki i sportu.</p> <p>3. Do podstawowych zadań Centrum Kultury i Sportu należą:</p> <ul style="list-style-type: none">a/ organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowanie przez sztukę,b/ gromadzenie, dokumentowanie, tworzenie, ochrona i udostępnianie dóbr kultury,c/ tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowanie wiedzą i sztuką,d/ tworzenie warunków dla rozwoju folkloru, a także rękodzieła ludowego i artystycznego,e/ rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych,f/ promowanie zespołów twórczych i indywidualnych artystów działających na terenie gminyg/ organizacja imprez kulturalnych, widowisk i zawodów sportowych,h/ prowadzenie świetlic wiejskich,i/ pozyskiwanie środków finansowych na realizację działalności statutowej, w tym z funduszy zewnętrznych,j/ rozbudowywanie i umowocześnianie bazy materiałowo-technicznej, służącej do prowadzenia działalności statutowej. <p>4. CKIS obok działalności kulturalnej prowadzi także działalność sportowo-rekreacyjną i turystyczną, polegającą w szczególności na:</p> <ul style="list-style-type: none">a/ prowadzeniu działalności sportowej i turystycznej oraz rekreacyjnej z wykorzystaniem obiektu hali sportowejb/ koordynowaniu sportu w Gminie Karczew i koordynowaniu udziału reprezentacji wszystkich szkół w imprezach sportowych szczebla gminnego, powiatowego i wojewódzkiego,c/ promocji sportu na terenie Gminy Karczew, |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | dzień, m-c, rok do dzień, m-c, rok |
| | 01.01.2022. do 31.12.2022. |
| 3. | Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę) jednostek budżetowych i zakładów budżetowych |
| | tak/nie dotyczy *(niepotrzebne skreślić) |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.

ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Środki trwałe i WNiP *

- wg cen nabycia
- z wyceny wynikającej z decyzji
- inna metoda (podać jaką)

Amortyzacja

- metoda liniowa

Środki trwałe w budowie *

- cena nabycia lub koszt wytworzenia

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *

- wg ceny nabycia
- wg ceny rynkowej
- w wartości godziwej

Długoterminowe aktywa finansowe *

- w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości

Należności

- w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,

Roszczenia i zobowiązania

- w kwocie wymaganej zapłaty

Środki pieniężne

- w wartości nominalnej

Kredyty i pożyczki

- w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o.r.

Rezerwy na zobowiązania

- w wiarygodnie oszacowanej wartości

Fundusze specjalne

- w wartości nominalnej

Rozliczenia międzyokresowe

- w wartości nominalnej

Wynik finansowy

- w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji

* niepotrzebne skreślić

5. inne informacje

- 1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;
- 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;
- 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe;
- 4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
- 5) ilość jednostek/komórek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego -
- 6) sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę

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 |
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1, Tabeli 1.1.2 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji - nie dotyczy. |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.3 nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.4 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 |
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.5 nie dotyczy |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.6 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 |
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.7 nie dotyczy |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.8 |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | |
| c) | powyżej 5 lat |
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.9 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 |
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.10 nie dotyczy |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |

| | |
|-------|--|
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.11 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 |
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.12 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 |
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.13.2 |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.14 nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Dane prezentowane w Tabeli 1.15 |
| 1.16. | inne informacje |
| | |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Dane prezentowane w Tabeli 2.1 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 |
| | Dane prezentowane w Tabeli 2.2 nie dotyczy |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Dane prezentowane w Tabeli 2.3 nie dotyczy |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 2.5. | inne informacje: |
| | Dane prezentowane w Tabeli 2.5 nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: 1. Stratę za 2022 rok kierownik jednostki zamierza pokryć z funduszu rezerwowego instytucji kultury. 2. Zatrudnienie: Centrum Kultury i Sportu w Karczewie na dzień 31.12.2022 roku zatrudniało 16 osób na podstawie umowy o pracę. Działalność programowa prowadzona była w oparciu o pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę jak również instruktorów działalności podstawowej i innych osób zatrudnionych przy imprezach organizowanych przez CKIS Karczew na podstawie umowy zlecenie i umowy o dzieło. |
| | Dane prezentowane w Tabeli 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Trkowska-Oliwa
główny księgowy

20.03.2023

data

Dyrektor
Centrum Kultury i Sportu
w Karczewie
Marta Winiarek
kierownik jednostki