

ZARZĄDZENIE Nr 83/2024
BURMISTRZA KARCZEWA
z dnia 29 maja 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Centrum Kultury i Sportu
w Karczewie za 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 609, 721) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120, 295, 619) w związku z art. 29 ust. 5 ustawy z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2024 r. poz. 87) zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2023 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 2023 roku po stronie aktywów i pasywów zamykającego się kwotą 84.108,20 zł (słownie: osiemdziesiąt cztery tysiące sto osiem złotych dwadzieścia groszy);
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 roku, zamkniętego zyskiem netto na kwotę 1.827,14 zł (słownie: jeden tysiąc osiemset dwadzieścia siedem złotych czternaście groszy);
- 3) informacji dodatkowej na dzień 31 grudnia 2023 roku.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Karczewa
Michał Rudzki

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2023

w złotych

AKTYWA		Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
A.	AKTYWA TRWAŁE	191,99	2 944,20
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	191,99	2 944,20
1.	Środki trwałe	191,99	2 944,20
a)	Grunt (w tym prawo wieczystego użytkowania)	-	-
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d)	Środki transportu	-	-
e)	Inne środki trwałe	191,99	2 944,20
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	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	-	-
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
-	udziały lub akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	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	83 916,21	110 378,01
I	Zapasy	-	-
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na poczet dostaw	-	-
II	Należności krótkoterminowe	15 004,07	19 559,74
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 505,71	1 373,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 505,71	1 373,45
-	do 12 miesięcy	2 505,71	1 373,45
-	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	12 498,36	18 186,29
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 498,36	18 186,29
-	do 12 miesięcy	12 498,36	18 186,29
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c)	inne	-	-
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	68 912,14	90 818,27
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	68 912,14	90 818,27
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	68 912,14	90 818,27
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	68 912,14	90 818,27
-	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	84 108,20	113 322,21

Karczew, 20.03.2024
Sporządził: Centrum Kultury i Sportu w Karczewie
Joanna Turkowska-Oliwa

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ma
Joanna Turkowska-Oliwa

p.o. Dyrektora
Centrum Kultury i Sportu
w Karczewie
Adrian Rychlewski

w złotych

PASYWA		Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	(31 089,23)	(32 916,37)
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	(32 916,37)	-
VI	Zysk (strat) netto	1 827,14	(43 960,82)
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	115 197,43	146 238,58
I	Rezerwy na zobowiązania	-	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
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	23 226,00
II	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
2.	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	81 440,82	117 643,76
1.	Wobec jednostek powiązanych	25 082,70	41 587,35
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25 082,70	18 233,85
	- do 12 miesięcy	25 082,70	18 233,85
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	23 353,50
	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	56 358,12	76 056,41
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	45 051,72	41 270,84
	- do 12 miesięcy	45 051,72	41 270,84
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 234,52	34 758,72
h)	z tytułu wynagrodzeń	7 070,04	25,01
i)	inne	1,84	1,84
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	33 756,61	5 368,82
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	33 756,61	5 368,82
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	33 756,61	5 368,82
SUMA PASYWÓW		84 108,20	113 322,21

Karczew, 20.03.2024

Sporządził: Centrum Kultury i Sportu w Karczewie

Joanna Turkowska-Oliwa

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Turkowska-Oliwa

p.o. Dyrektora
Centrum Kultury i Sportu
w Karczewie
Adrian Rychlewski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2023

w złotych

Treść	bieżący	poprzedni
	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 421 401,14	2 065 481,11
- od jednostek powiązanych	2 035 056,05	1 784 220,78
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	439 354,00	292 588,55
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	57,14	
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 585 000,00	1 670 000,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	396 990,00	102 892,56
B. Koszty działalności operacyjnej	2 575 290,20	2 163 694,86
I. Amortyzacja	2 752,21	7 252,09
II. Zużycie materiałów i energii	543 611,10	355 791,19
III. Usługi obce	778 312,27	681 500,05
IV. Podatki i opłaty, w tym:	22 643,65	9 338,62
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 027 045,90	922 443,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	190 624,55	180 159,03
- emerytalne	83 402,54	78 524,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 300,52	7 210,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	-153 889,06	-98 213,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	156 674,06	48 782,33
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	156 674,06	48 782,33
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 791,78	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	10 791,78	
F. Zysk/Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 006,78	-49 431,42
G. Przychody finansowe	9 833,92	5 470,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
- od jednostek pozostałych		
II. Odsetki, w tym:	9 833,92	5 470,60
- 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)	1 827,14	-43 960,82
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk/Strata netto (I-J-K)	1 827,14	-43 960,82

Karczew, 20.03.2024

Sporządził:

Centrum Kultury i Sportu w Karczewie

Joanna Turkowska-Oliwa

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Turkowska-Oliwa

p.o. Dyrektora
Centrum Kultury i Sportu
w Karczewie

Adrian Rychlewski

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 należy:</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 unowocześnianie 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,d/ współpracy ze stowarzyszeniami i klubami sportowymi z terenu Gminy Karczew.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem dzień , m-c , rok do dzień, m-c, rok 01.01.2023.do 31.12.2023.
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 trwale i WNiP *

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

Amortyzacja

- metoda liniowa

Środki trwale 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
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.	łącną 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. Zysk za 2023 rok kierownik jednostki zamierza przeznaczyć na fundusz rezerwowy instytucji kultury. 2. Zatrudnienie: Centrum Kultury i Sportu w Karczewie na dzień 31.12.2023 roku zatrudniało 13 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

MA
.....
Joanna Markowska-Oliwa

główny księgowy

20.03.2024

data

p.o. Dyrektora
Centrum Kultury i Sportu
w Karczewie

Adrian Rychlewski
.....

kierownik jednostki