

**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
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 065 481,11</b>	<b>1 887 664,67</b>
- 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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 163 694,86</b>	<b>1 889 669,43</b>
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		
<b>C. Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-98 213,75</b>	<b>-2 004,76</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>48 782,33</b>	<b>22 947,77</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	48 782,33	22 947,77
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-</b>	<b>800,76</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		800,76
<b>F. Zysk/Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-49 431,42</b>	<b>20 142,25</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>5 470,60</b>	<b>296,95</b>
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		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
<b>I. Zysk/Strata brutto(F+G-H)</b>	<b>-43 960,82</b>	<b>20 439,20</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk/Strata netto (I-J-K)</b>	<b>-43 960,82</b>	<b>20 439,20</b>

Karczew, 20.03.2023

Sporządził:

Centrum Kultury i Sportu w Karczewie

Joanna Turkowska-Oliwa

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2022

w złotych

AKTYWA		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2 944,20</b>	<b>9 053,23</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 944,20</b>	<b>9 053,23</b>
1.	Środki trwałe	2 944,20	9 053,23
a)	Grunty (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	2 944,20	9 053,23
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	-	-
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	-	-
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>110 378,01</b>	<b>81 968,96</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	-	-
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na poczet dostaw	-	-
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>19 559,74</b>	<b>16 953,15</b>
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	-	-
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>90 818,27</b>	<b>65 015,81</b>
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	-	-
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-
<b>C.</b>	<b>NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	-	-
<b>D.</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	-	-
	<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>113 322,21</b>	<b>91 022,19</b>

w złotych

PASYWA		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>(32 916,37)</b>	<b>11 044,45</b>
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>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>146 238,58</b>	<b>79 977,74</b>
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:	18 233,85	12 214,97
	- do 12 miesięcy	18 233,85	12 214,97
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
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
	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>113 322,21</b>	<b>91 022,19</b>

Karczew, 20.03.2023

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

## Wprowadzenie i dodatkowe informacje i objaśnienia

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
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> <p>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 gminy g/ 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> <p>4. CKIS obok działalności kulturalnej prowadzi także działalność sportowo-rekreacyjną i turystyczną, polegającą w szczególności na:</p> <p>a/ prowadzeniu działalności sportowej i turystycznej oraz rekreacyjnej z wykorzystaniem obiektu hali sportowej b/ 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,</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	dzień , m-c , rok <b>do</b> dzień, m-c, rok 01.01.2022. <b>do</b> 31.12.2022.
3.	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę) jednostek budżetowych i zakładów budżetowych
	<del>tak</del> /nie dotyczy *(niepotrzebne skreślić)

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI</b>  Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.</p> <p><b>ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b></p> <p><b>Środki trwałe i WNiP *</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wg cen nabycia</li> <li>- z wyceny wynikającej z decyzji</li> <li>- inna metoda (podać jaką)</li> </ul> <p><b>Amortyzacja</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- metoda liniowa</li> </ul> <p><b>Środki trwałe w budowie *</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- cena nabycia lub koszt wytworzenia</li> </ul> <p><b>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wg ceny nabycia</li> <li>- wg ceny rynkowej</li> <li>- w wartości godziwej</li> </ul> <p><b>Długoterminowe aktywa finansowe *</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości</li> </ul> <p><b>Należności</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,</li> </ul> <p><b>Roszczenia i zobowiązania</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w kwocie wymaganej zapłaty</li> </ul> <p><b>Środki pieniężne</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w wartości nominalnej</li> </ul> <p><b>Kredyty i pożyczki</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o.r.</li> </ul> <p><b>Rezerwy na zobowiązania</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w wiarygodnie oszacowanej wartości</li> </ul> <p><b>Fundusze specjalne</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w wartości nominalnej</li> </ul> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w wartości nominalnej</li> </ul> <p><b>Wynik finansowy</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji</li> </ul> <p>* niepotrzebne skreślić</p>
5.	inne informacje

	<p>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;</p> <p>2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;</p> <p>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe;</p> <p>4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;</p> <p>5) ilość jednostek/komórek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego -</p> <p>6) sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę</p>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia
	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.	łącznie 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.	łącznie 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.	<p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:</p> <p>1. Stratę za 2022 rok kierownik jednostki zamierza pokryć z funduszu rezerwowego instytucji kultury.</p> <p style="text-align: right;">2.</p> <p>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.</p>
Dane prezentowane w Tabeli 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami	

.....	20.03.2023	.....
główny księgowy	data	kierownik jednostki

### Informacja w zakresie inwentaryzacji składników majątkowych

Oświadczam, że w jednostce/komórce przeprowadzono inwentaryzację metodami i na dzień przedstawiony w poniższej tabeli:

Lp.	Aktywa i pasywa	Metoda inwentaryzacji	Dzień, na który została przeprowadzona inwentaryzacja
1	Wartości niematerialne i prawne		
2	Grunty		
3	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, w tym w tym celu przeznaczone grunty inwentaryzacji		
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
5	Urządzenia techniczne i maszyny		
6	Środki transportu		
7	Inne środki trwałe	weryfikacja	31.12.2022
8	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie ( inwestycje)		
10	Należności długoterminowe		
11	Akcje i udziały		
12	Inne papiery wartościowe		
13	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
14	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		
15	Materiały		
17	Półprodukty i produkty w toku		
18	Produkty gotowe		
19	Towary		
20	Należności z tytułu dostaw i usług	weryfikacja	31.12.2022
21	Należności od budżetów		
22	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
23	Pozostałe należności	weryfikacja	31.12.2022
24	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe		
25	Rozliczenia z tytułu środków na dochody budżetowe		
26	Środki pieniężne w kasie	spis z natury	31.12.2022
27	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	weryfikacja	31.12.2022
28	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		
29	Inne środki pieniężne		
30	Akcje lub udziały		
31	Inne papiery wartościowe		
32	Rozliczenia międzyokresowe		
33	Wynik finansowy netto (+,-)		
34	Fundusz jednostki	weryfikacja	31.12.2022
35	Wynik finansowy netto (+,-)	weryfikacja	31.12.2022
36	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
37	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
38	Państwowe fundusze celowe		
39	Zobowiązania długoterminowe		
40	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	weryfikacja	31.12.2022
41	Zobowiązania wobec budżetów		
42	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	weryfikacja	31.12.2022
43	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	weryfikacja	31.12.2022
44	Pozostałe zobowiązania	weryfikacja	31.12.2022
45	Sumy obce (depozytowe,zabezpieczenia wykonania umów)		
46	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
47	Inne fundusze		
48	Rezerwy na zobowiązania	weryfikacja	31.12.2022
49	Rozliczenia międzyokresowe	weryfikacja	31.12.2022

\* niepotrzebne skreślić

..... 20.03.2023. ....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki )\*

**Oświadczenie Kierownika**  
dotyczy: sprawozdania finansowego

Oświadczam, że:

1) Sprawozdanie finansowe za rok 2022

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie ksiąg rachunkowych zawierających wszystkie operacje gospodarcze, dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami księgowymi.

2) Na sprawozdanie finansowe składają się:

a) bilans,

b) rachunek zysków i strat,

c) zestawienie zmian w funduszu,

d) informacja dodatkowa

3) W sprawozdaniu finansowym i zestawieniu danych ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki/komórki organizacyjnej,

4) Inwentaryzacja została przeprowadzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych,

5) Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania finansowego i zestawień danych oraz ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych, stanowiących podstawę jego sporządzenia.

.....

20.03.2023

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki/jednostki  
obsługującej \*)

\* niepotrzebne skreślić

Tabela 1.1.1

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozhód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
1.	Środki trwałe	187870,48	0	0	0	0	0	0	0	0	187870,48
1.1.	Grunty										0
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										0
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny										0
1.4.	Środki transportu										0
1.5.	Inne środki trwałe	187870,48									187870,48
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										0
4.	Wartości niematerialne i prawne										0
SUMA (1+2+3+4)		187870,48	0	0	0	0	0	0	0	0	187870,48
w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)		X	X	X		X	X	X		X	X

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miasta)

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miasta)

Tabela 1.1.2

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	178817,25	0	6109,03	0	0	0	0	0	0	184926,28
1.1.	Umorzenie gruntów										0
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										0
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn										0
1.4.	Umorzenie środków transportu										0
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	178817,25		6109,03							184926,28
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych										0
SUMA (1+2)		178817,25	0	6109,03	0	0	0	0	0	0	184926,28
w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)		x	x	x		x	x	x		x	x

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami

(w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miejskim)

**Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	23 226,00	-	-	-	23 226,00
I.1.	na sprawy sądowe	23 226,00				23 226,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
1.4.	na kary					
1.5.	inne					

Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne			
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane			
3.	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe	B.IV.2.	1 761,00	1 408,82
4.	Otrzymane od kontrahentów środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych	B.IV.2.	-	3 960,00
SUMA (1+2+3)			1 761,00	5 368,82

Tabela 1.15

**Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	12 201,57
2.	Nagrody jubileuszowe	17 661,57
3.	Świadczenia urlopowe	
4.	Inne świadczenia pracownicze	
SUMA (1+2+3+4)		29 863,14

Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi, w tym:	1 935 249,85
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	42 960,80
1.1.1	- aktywa	1 373,45
1.1.2	- pasywa	41 587,35
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	1 892 289,05
1.2.1	- przychody	1 784 220,78
1.2.2	- koszty	108 068,27
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	
1.3.1	- zwiększenia	
1.3.2	- zmniejszenia	