

**UCHWAŁA NR II..2024**  
**RADY MIEJSKIEJ W SUPRASŁU**

z dnia .... maja 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Rekreacji  
w Supraślu za 2023 rok.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), art. 9 i art. 10 ustawy z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 194 ze zm. ) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) Rada Miejska w Supraślu uchwała co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Rekreacji w Supraślu za 2023 rok.

§ 2. Sprawozdanie obejmuje:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) Bilans,
- 3) Rachunek zysków i strat,
- 4) Dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Ludmiła Sawicka

SKARBNIK

*Krzysztof Majewska*

Burmistrz

*dr Radosław Dobrowolski*

## UZASADNIENIE

Zgodnie ze statutem Centrum Kultury i Rekreacji roczne sprawozdanie finansowe tej instytucji podlega zatwierdzeniu przez Organizatora, którym jest Gmina Supraśl.

Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury wynika z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.). Zatwierdzenie sprawozdania przez organ założycielski powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art. 45 ust. 2 cytowanej ustawy sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Z przedłożonych: bilansu i rachunku zysków i strat wynika, iż rok 2023 zamknięto stratą w kwocie 108.641,66 zł. Zgodnie z zasadami gospodarki finansowej instytucji kultury - zarówno zysk pozostający w dyspozycji instytucji kultury jak i straty bilansowe powiększają lub pomniejszają fundusz instytucji kultury.

Podział lub pokrycie wyniku finansowego może nastąpić po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający (art. 53 ust. 4 ustawy o rachunkowości). W związku z powyższym niniejsza uchwała jest propozycją realizacji ww. przepisów.

CENTRUM KULTURY I REKREACJI  
w Supraślu  
16-030 Supraśl, ul. Cieliczańska 1  
NIP 966-176-74-76, REGON 052256242



Supraśl, dn. 25.03.2024 r.

*[Handwritten signature]*

Szanowny Pan

**Radostaw Dobrowolski**

**Burmistrz Supraśla**

CKiR.3024.5.2024

Centrum Kultury i Rekreacji w Supraślu przesyła sprawozdanie finansowe za 2023 rok.

2 powaga  
*[Handwritten signature]*  
DYREKTOR  
dr Łukasz Łubicz-Łapiński

**Załączniki:**

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
- bilans jednostki za 2023 rok.
- rachunek zysków i strat a 2023 rok
- dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu za 2023 rok.



**Centrum Kultury i Rekreacji  
w Supraślu**

**SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE**

**Za rok 2023**

**Supraśl**

## WPROWADZENIE

### do sprawozdania finansowego za 2023 rok

1. Centrum Kultury i Rekreacji z siedzibą w Supraślu przy ul. Cieliczańskiej 1 zostało utworzone uchwałą Nr XXIII/228/04 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 27 listopada 2004 r. (opublikowana w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego z 04.12.2004 r. Nr 185 poz.2448)  
  
Zgodnie z § 1 ust. 1 cytowanej uchwały – Centrum Kultury i Rekreacji swoją działalność rozpoczęło 01.01.2005 r.
2. Przedmiotem działalności instytucji kultury - zgodnie ze statutem jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspakajającej potrzeby kulturalne mieszkańców, upowszechnienie wiedzy i nauki, organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę.
3. Organ prowadzącym rejestr jest: Rada Miejska w Supraślu (wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 1).
4. Instytucja kultury powołana jest na czas nieograniczony.
5. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2023 – 31.12.2023 r.
6. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych z dane prezentowane są w złotych i groszach.
9. Sprawozdanie finansowe sporządzone jest w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów Ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (wraz z późniejszymi zmianami).
  - a) wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.
  - b) środki trwałe są wycenione według cen nabycia , koszty wytworzenia pomniejszone o dotychczasowe umorzenie. Wartość początkowa i

dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą ulegać aktualizacji wyceny, w wyniku której ustalona wartość księgową środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej jego wartości. Powstałą na skutek aktualizacji wyceny różnicę wartości środków trwałych odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny i nie może być przeznaczona do podziału.

- c) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metody i stawki przewidziane ustawą z 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U z 2000 r. nr 54 poz. 654 z późniejszymi zmianami).
- d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej (od 500,00 do 10 000,00) amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do używania. Środki trwałe podlegające likwidacji są wyceniane według niższej z dwóch wartości : wartości księgowej netto albo w cenie sprzedaży netto . Wynikającą stąd różnicę zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych .
- e) ujawnione środki trwałe w trakcie inwentaryzacji ujmuje się w ewidencji wg ceny godziwej.
- f) aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia , z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się stosując zasadę : pierwsze weszło –pierwsze wyszło.
- g) środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej. Potwierdziliśmy stan środków pieniężnych poprzez inwentaryzację w kasie i uzgodnieniach sald na rachunku bankowym z bankiem na dzień 31 grudnia 2023.
- h) zobowiązania i należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. W kwocie zobowiązań wykazane są takie zobowiązania , które powstały po dniu bilansowym, ale koszty z tego tytułu dotyczyły omawianego roku obrotowego
- i) CKiR na dzień 31 grudnia 2023 r. nie posiadało zobowiązań z tytułu długoterminowych , czy też krótkoterminowych pożyczek, kredytów, obligacji i innych papierów wartościowych.

10. Ewidencje i rozliczanie kosztów ujmuje się jedynie w układzie rodzajowym

11. Kapitały(fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych według zasad zgodnych z postanowieniami statutu i wewnętrznymi zarządzeniami .

12. Centrum Kultury i Rekreacji sporządza:

- bilans
- rachunek zysków i strat sporządza się w wariancie porównawczym,
- zestawienie zmian w kapitale(funduszu)własnym,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

13. Strata za rok 2023 zostanie przejęta w całości na fundusz jednostki.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Marta Ostaszewska

Główny Księgowy

podpis Dyrektora

DYREKTOR  
dr Łukasz Lubicz-Łapiński

Nazwa i adres jednostki <b>Centrum Kultury i Rekreacji w Supraślu</b> 16-030 Supraśl ul. Cieliczańska 1 NIP 966-176-74-76		Regon <b>052256242</b>		BILANS Sporządzony na dzień 31.12.2023 r.	
<b>AKTYWA</b>	01.01.2023	31.12.2023	<b>PASYWA</b>	01.01.2023	31.12.2023
1	2	3	4	5	6
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>6 231 824,73</b>	<b>6 018 167,23</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>842 260,84</b>	<b>733 619,18</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>725 733,10</b>	<b>842 260,84</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	- nadwyżka wart. sprzedaży (wart. emisyjna nad wart. sprzed..)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>6 231 824,73</b>	<b>6 018 167,23</b>	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a. Grunty (w tym pr. użytkowania wieczystego)	146 700,00	146 700,00	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>116 527,74</b>	<b>- 108 641,66</b>
b. Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej/wodnej	5 811 790,46	5 648 648,97	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku (w. ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c. Urządzenia techniczne i maszyny	273 334,27	222 818,26	<b>B. Zobowiązania i rezerwy</b>	<b>5 473 510,16</b>	<b>5 345 969,49</b>
d. Środki transportu	0,00	0,00	<b>I Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e. Inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Odroczone podatki	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki w budowie	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
<b>III Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od innych jednostek w których jest zaangaż. w kapitale	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00



2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek z zaangaż. W kapitale	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. . Wobec pozostałych jednostek.	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
-udziały i akcje	0,00	0,00	b. z tytułu emisji papierów dłużnych	0,00	0,00
-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-udzielone pożyczki	0,00	0,00	d. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	e. inne	0,00	0,00
b. W pozostałych jedn. w których jest zaangaż. w kapitale	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>92 795,65</b>	<b>129 009,71</b>
-udziały i akcje	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalnym	0,00	0,00
-udzielone pożyczki	0,00	0,00	-do 12 miesięcy	0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-ponad 12 miesięcy	0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b. inne	0,00	0,00
c. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek z zaangaż w kapitale	0,00	0,00
-udziały i akcje	0,00	0,00	a. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalnym	0,00	0,00
-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-do 12 miesięcy	0,00	0,00
-udzielone pożyczki	0,00	0,00	-ponad 12 miesięcy	0,00	0,00
-inne długotrwałe aktywa finansowe	0,00	0,00	b. inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	<b>70 489,40</b>	<b>101 395,01</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia między okresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a. kredyty bankowe	0,00	0,00
1. Odroczone podatki	0,00	0,00	b. z tytułu emisji papierów dłużnych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>83 946,27</b>	<b>61 421,44</b>	d. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalnym	12 566,30	37 512,78
<b>I Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-do 12 miesięcy	12 566,30	37 515,78
1. Materiały	0,00	0,00	-ponad 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e. zaliczki otrzymane	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

4. Towary	0,00	0,00	g. z tytułu podatków , ceł , ZUS	57 663,18	63 882,23
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
<b>II .Należności krótkoterminowe</b>	<b>9 369,62</b>	<b>29 702,79</b>	i. inne	259,92	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.Fundusze specjalne	<b>22 306,25</b>	<b>27 614,70</b>
a. z tytułu dostaw	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia między okresowe</b>	<b>5 380 714,51</b>	<b>5 216 959,78</b>
-do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-ponad 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia między okresowe	5 380 714,51	5 216 959,78
b. inne	0,00	0,00		0,00	0,00
2.Należn.od pozost.jedn. z zaangażow. w kapitale	0,00	0,00	-długoterminowe	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	-krótkoterminowe	5 380 714,51	5 216 959,78
Do 12 miesięcy	0,00	0,00			
Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b. inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	9 369,62	29 702,79			
a. z tytułu dostaw	6 756,97	22 092,79			
-do 12 miesięcy	6 756,97	22 092,79			
-ponad 12 miesięcy	0,00	0,00			
b. z tytułu podatków , dotacji , ZUS	0,00	0,00			
c. inne	2 612,65	7 610,00			
d. należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>72 893,51</b>	<b>29 736,44</b>			
1.Krótkotrwałe aktywa finansowe	<b>72 893,51</b>	<b>29 736,44</b>			
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
-udziały i akcje	0,00	0,00			
-inne papiery wartościowe	0,00	0,00			

-udzielone pożyczki	0,00	0,00			
-inne krótkotrwałe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
-udziały i akcje	0,00	0,00			
-inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
-udzielone pożyczki	0,00	0,00			
-inne krótkotrwałe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c. środki pieniężne	72 893,51	29 736,44			
-w kasie i w banku	72 893,51	29 736,44			
-inne środki pieniężne	0,00	0,00			
-inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe</b>	<b>1 683,14</b>	<b>1 982,21</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>6 315 771,00</b>	<b>6 079 588,67</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>6 315 771,00</b>	<b>6 079 588,67</b>

Miejscowość i data  
Supraśl 20.03.2024

Małgorzata Szewska  
Główny Księgowy

Zatwierdził  
DIREKTOR  
dr Łukasz Lubież-Łopliński

Centrum Kultury i Rekreacji w Supraślu 16-030 Supraśl ul. Cieliczańska 1 NIP:966-176-74-76		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		poprzedni rok obrotowy 2022	bieżący rok obrotowy 2023
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>2 286 093,47</b>	<b>2 245 393,09</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	249 813,47	165 579,74
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje podmiotowe organizatora	1 895 000,00	1 900 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	141 280,00	179 813,35
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 349 299,05</b>	<b>2 599 082,75</b>
I	Amortyzacja	318 450,37	344 032,49
II	Zużycie materiałów i energii	315 778,25	315 779,29
III	usługi obce	338 949,76	341 839,44
IV	Podatki i opłaty	19 179,00	20 931,00
V	wynagrodzenia	1 116 623,43	1 293 472,71
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	227 728,48	261 477,13
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 351,16	21 550,69
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 63 966,98</b>	<b>- 353 689,66</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>186 876,25</b>	<b>246 391,58</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	186 876,25	246 391,58
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6 379,00</b>	<b>1 184,47</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	6 379,00	1 184,47
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>116 530,27</b>	<b>- 108 482,55</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy	0,00	0,00
II	Odsetki uzyskane	0,00	0,00
III	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>2,53</b>	<b>159,11</b>
I	Odsetki	2,53	159,11
II	Inne	0,00	0,00

I	Zysk / strata brutto (F+G-H)	116 527,74	- 108 641,66
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
K	Zysk/ strata (I+J-K)	116 527,74	-108 641,66
L	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00
I	Podatek dochodowy	0,00	0,00
II	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
M	Zysk (strata)netto (L-M)	116 527,74	-108 641,66

Miejscowość i data  
Supraśl 20.03.2024

Sporządził :

Maria Ostaszewska

Główny Księgowy

Zatwierdził

DYREKTOR  
dr Łukasz Lubicz-Lubiński

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU ZA 2023 ROK

### I. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia wg stanu na 31.12.2023 rok stanowi załącznik nr 1 i 2.

<i>Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2023 r.</i>											
Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022
		z rozliczenia śr trw w budowie	darowizny	zakup z dotacji	zakup ze śr.bież	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	146 700,00										146 700,00
I	6 119 542,72										6 119 542,72
II	406 117,04										406 117,04
III	0,00										0,00
IV	133 568,50										133 568,50
V	0,00										0,00
VI	198 381,14										198 381,14
VII	0,00										0,00
VIII	329 022,51					12 500,00					341 522,51
<b>Razem</b>	<b>7 333 331,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 345 831,91</b>
Pozostałe środki trwałe	571 562,94				4 182,19	36 663,45					612 408,58
j.w.biblioteka	612 325,82		12 021,53		62 173,18	1 714,32	4 647,86				683 586,99
śr.trw.w budowie	0,00										0,00
Wartości niematerialne i prawne	73 630,29				1 210,32						74 840,61
<b>Ogółem aktywa</b>	<b>8 590 850,96</b>	<b>0,00</b>	<b>12 021,53</b>	<b>0,00</b>	<b>67 565,69</b>	<b>50 877,77</b>	<b>4 647,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 716 668,09</b>

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego na dzień 31.12.2023r.									
zał.nr2									
Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2023	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2023
		amortyzacja bieżąca	darowizny	Inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	679 049,51	152 988,57							832 038,08
II	34 819,79	10 152,92							44 972,71
III	0,00								0,00
IV	104 086,05	11 646,84							115 732,89
V	0,00								0,00
VI	68 520,69	17 014,11							85 534,80
VII	0,00								0,00
VIII	215 031,14	34 355,06							249 386,20
<b>Razem</b>	<b>1 101 507,18</b>	<b>226 157,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 327 664,68</b>
Pozostałe środki trwałe	571 562,94	4 182,19		36 663,45					612 408,58
Zbiory biblioteczne	612 325,82	62 173,18	12 021,53	1 714,32	4 647,86				683 586,99
Wartości niematerialne i prawne	73 630,29	1 210,32							74 840,61
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>2 359 026,23</b>	<b>293 723,19</b>	<b>12 021,53</b>	<b>38 377,77</b>	<b>4 647,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 698 500,86</b>

**1.2. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.**

Nie dotyczy

**1.3. Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy.**

Nie dotyczy

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

CKiR w roku 2023 nie nabywała gruntów oraz nieruchomości

**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**

W 2023 roku były środki trwałe nie amortyzowane i nie umarżane , używane na podstawie umów dzierżawy i użyczenia:

- 1) Dom Ludowy ul. J. Piłsudskiego 11, pow. 570 m<sup>2</sup>, pow. działki 0,6854 ha
- 2) Gminna Pracownia Edukacji Kulturalnej w Ciasnem, pow.91 m<sup>2</sup>, pow. działki 0,13 ha na której zlokalizowane są :wiata rekreacyjna ,scena letnia oraz siłownia zewnętrzna
- 3) Gminna Pracownia Edukacji Kulturalnej w Ogrodnickach, pow.180 m<sup>2</sup> z budynkiem gospodarczym 16 m<sup>2</sup>, pow. działki 0,1410 ha
- 4) Gminna Pracownia Edukacji Kulturalnej w Henrykowie, pow. 105,00 m<sup>2</sup> ,pow. działki 0,3003 ha
- 5) Gminna Pracownia Edukacji Kulturalnej w Sowlanach, pow. 66,40 <sup>2</sup>, pow. działki 0,41ha
- 6) Gminna Pracownia Edukacji Kulturalnej w Karakulach , pow. 98,49 z budynkiem gospodarczym o pow. 22,10m<sup>2</sup>, pow. działki 0,4206 ha na której zlokalizowane są :drewniana wiata, siłownia zewnętrzna i plac zabaw
- 7) Komputer DELL Optiplex 7010 MT z monitorem
- 8) Skaner typ 2 – mały Fujitsu fi -6230LA
- 9) Czytnik kodów paskowych
- 10) Tablica informacyjna przy ul. Białostockiej w Supraślu
- 11) 6 słupów ogłoszeniowych oraz 15 tablic ogłoszeniowych

**1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają**

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**

Na dzień 01-01-2023 nie wystąpiły należności przeterminowane, zagrożone. Nie utworzono rezerwy na aktualizację należności na dzień 31-12-2023.

**1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

Nie dotyczy

**1.9. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**



Brak zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynku i budowli.

**1.10. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

		2022	2023
I.	<b>kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)</b>	725 733,10	842 260,84
-	korekty błędów podstawowych		
I.a.	<b>Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach</b>	725 733,10	842 260,84
1.	Fundusz podstawowy instytucji na początek okresu	725 733,10	842 260,84
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	dotacji na rozwój :		
	nie zamortyzowana. wartość sam.		
	likwidacja śr. trwałych		
	podziału zysku		
	amortyzacji aktywów trwałych		
	inne zwiększenia		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	umorzenia aktywów trwałych		
-	zwrot dotacji		
	likwidacja śr. trwałych		
	inne zmniejszenia		
1.2	Fundusz podstawowy instytucji na koniec okresu	725 733,10	842 260,84
2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu		
2.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	-	-
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-			
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		

a)	zwiększenie (z tytułu)		
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-			
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
4.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.	Wynik netto	116 527,74	-108 641,66
a)	zysk netto	116 527,74	-108 641,66
b)	strata netto		
II.	<b>kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	725 733,10	842 260,84
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	842 260,84	733 619,18

### 1.11. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wynik finansowy za rok 2023 wykazuje stratę w wysokości – 108 641,66

### 1.12. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

W 2022 roku nie były tworzone rezerwy według celu.

### 1.13. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat

Zobowiązania długoterminowe nie występują

#### 1.13.1. Zobowiązania instytucji:

- a) krótkoterminowe – okres wymagalności do 1 roku, z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń obejmują :

**Zobowiązania /należności z tytułu podatków , ceł , ubezpieczeń społecznych –ich struktura**

	Należności	Zobowiązania
- z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00
-z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	9 432,00
- tytułu VAT	0,00	0,00
-z tytułu ceł	0,00	
-z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	54 450,23
-inne	0,00	
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>63 882,23</b>

### Analiza zapadalności zobowiązań

	Do spłaty w terminie krótszym niż rok		Do spłaty w okresie od 1 do 5 lat		Do spłaty w terminie dłuższym niż 5 lat		Ogółem	
	zł		zł		zł		zł	
	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>								
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne								
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wobec pozostałych jednostek z zaangażowaniem w kapitale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a).z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalnym								
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>70 489,40</b>	<b>101 395,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70 489,40</b>	<b>101 395,01</b>

a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	12 566,30	37 512,78	0,00	0,00	0,00	0,00	12 566,30	37 512,78
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń	57 663,18	63 882,23	0,00	0,00	0,00	0,00	57 663,18	63 882,23
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) inne	259,92		0,00	0,00	0,00	0,00	259,92	
<b>Razem</b>	<b>70 489,40</b>	<b>101 395,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70 489,40</b>	<b>101 395,01</b>

b) zobowiązania długoterminowe – okres wymagalności powyżej 1 roku z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń -nie dotyczy

**1.14. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie dotyczy

**1.15. 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**

		Stan na			
		Początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Koniec roku obrotowego
I.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów : opłaty zaliczkowe za paliwo gazowe	1 683,14	1 982,21	1 683,14	1 982,21
II.	Ogółem bierne rozliczenie międzyokresowe przychodów : rozliczenie dotacji na inwestycje W tym:	5 380 714,51		163 754,73	5 216 959,78
	-budowa biblioteki Karakule	4 179 739,40	0,00	109 605,46	4 070 133, 94
	-remonty świetlic	366 131,67		9 690,36	356 441,31
	-plac zabaw Henrykowo	8 284,04		1 857,41	6 426,63
	- nakłady NCK	433 618,52		14 401,89	419 216,63
	-infrastruktura domów kultury	34 554,35		6 166,03	28 388,32
	- scena	12 798,36		4 957,76	7 840,60
	-budynek CKiR	345 588,17		17 075,82	328 512,35

1.16. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nie dotyczy

1.17. Łączną 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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia - nie wystąpiły.

#### **1.18. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – nie występują.

**1.19. W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:**

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy

**19 a) Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych**

Nie dotyczy

#### **1.20. Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek:**

Na należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek składają się:  
29 702,79

- |  |           |
|--|-----------|
| - należności z tytułu dostaw i usług od kontrahentów : | 22 092,79 |
| - inne należności :                                    | 7 610,00  |
| - należności dochodzone na drodze sądowej:             | 0,00      |

#### **1.21. Krótkoterminowe aktywa finansowe oraz środki pieniężne:**

Krótkoterminowe aktywa finansowe to środki pieniężne posiadane na rachunku bankowym bieżącym, pomocniczym i socjalnym CKIR: 29 736,44

- rachunek podstawowy -	2 595,23
- rachunek pomocniczy -	3 873,48
- rachunek pomocniczy -	80,00
- rachunek ZFŚS –	20 304,70
- kasa-	2 883,03

## 1.22. Zobowiązania i należności w ramach grupy kapitałowej

Zobowiązania i należności w ramach grupy kapitałowej stanowi załącznik.

<b>ZESTAWIENIE STANU NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ W RAMACH GRUPY KAPITAŁOWEJ na dzień 31 grudnia 2023 r.</b>							
<b>L P .</b>	<b>Nazwa jednostki grupy kapitałowej</b>	<b>Ogółem należności w 2023 roku</b>	<b>Ogółem zobowiązania w 2023 roku</b>	<b>Saldo na dzień 31.12.2023 należności</b>	<b>Saldo na dzień 31.12.2023 zobowiązani a</b>	<b>Pozycj a bilansu</b>	<b>Uw agi</b>
1	2	3	4	5	6	7	8
	Urząd Miejski w Supraślu	6 003,74	2 600,00	765,13 ✓	0,00		
	MOPS Supraśl	6 882,41	0,00	19,12	0,00		
2	Komunalny Zakład Budżetowy	0,00	12 296,45	0,00	0,00		
3	Żłobek Samorządowy w Supraślu	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	Zespół Szkół w Sobolewie	0,00	0,00	0,00	0,00		

## II .Informacje i wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.

### 2.1. Analiza przychodów ze sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży produktów obejmują wartość sprzedaży usług dotyczących organizacji imprez, za wykonanie usług dla ludności takich jak: nauka gry na instrumentach, zumba, aerobik, gimnastyka relaksacyjna, zajęcia chóru, szachy, nauka tańca, koło plastyczne, zajęcia muzyczno-rytmiczne, wynajmy poszczeń, reklama, zajęcia sportowe), dotacje podmiotowe organizatora, dotacja celowa organizatora oraz pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową

Otrzymano dotację podmiotową z Urzędu Miejskiego w Supraślu w wysokości 1 900 000,00 oraz dotację z Biblioteki Narodowej na kwotę 12 000,00 na zakup książek i dotację z Fundacji Orlen w kwocie 7 637,00

**Przychody :**

<b>Usług : w tym</b>	<b>Za poprzedni rok obrotowy</b>	<b>Bieżący rok obrotowy</b>
Przychody netto ze sprzedaży	249 813,47	165 579,74
Dotacje podmiotowe od organizatora	1 895 000,00	1 900 000,00
Dotacje celowe od organizatora	0,00	0,00
Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	141 280,00	179 813,35
Pozostałe przychody operacyjne	186 876,25	246 391,58
<b>Ogółem</b>	<b>2 472 969,72</b>	<b>2 491 784,67</b>



Szczegółowy wykaz przychodów własnych przedstawia poniższa tabela.

Lp	Nazwa	kwota
1	wpływy z nauki gry na instrumentach, nauka tańca, zajęcia rytmiczno-muzyczne, koło plastyczne, szachy, , gimnastyka, robotyka i elektronika ,ceramika	165 579,74
2	Pozostałe przychody -nagroda	1 000,00
3	zwroty za energie i gaz	16 473,33
4	wynajem pomieszczeń i sprzętu	68 119,13
5	usługi reklamowe i usługi marketingowe	32 107,24
6	zwroty pod .od nieruchomości	1 472,22
7	wywóz nieczystości ,woda i ścieki	0,00
8	darowizny	81 636,85
9	amortyzacja śr. trwałych pokrytych dotacją	163 754,73
10	pozostałe	42 004,43
	Ogółem przychody własne	572 147,67

## **2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.

## **2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

## **2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

W roku obrotowym nie zaniechano żadnej z form działalności, nie przewiduje się też w roku 2024 zaprzestania lub ograniczenia działalności.

## **2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstaw opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego**

**WYLICZENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA  
 PODATKIEM DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH W 2023 r.**

I. Przychód ogółem za 2023 rok:	2 491 784,67
II. Koszty ogółem za 2023 rok	2 600 426,33
III. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu:	
koszty pokryte dotacją	1 919 637,00
odsetki zwłoki od nieterminowych wpłat	159,11
wierzytelności odpisane jako przedawnione	
wynagrodzenia	
koszty sądowe	
ZUS za m-c 12.2023	25 272,27
Razem koszty NSKUP	1 945 068,38
IV. Zwiększenia kosztów uzyskania przychodu	22 340,52
V. Koszty uzyskania przychodu za 2023 rok	677 698,47
VI. Dochód	
przychody	2 491 784,67
Koszty uzyskania przychodu	677 698,47
Razem dochód	1 814 086,20
VII. Dochód na działalność	
statutową	
dochód	1 814 086,20
dochód wolny (dotacje)	1 919 637,00
dochody podlegające opodatkowaniu	
dochód na działalność statutową	0,00
VIII. Podstawa obliczenia podatku	0,00
odsetki od wpłat do budżetu	0,00
Razem	0,00
IX .Obliczenie należnego podatku	
0,00 * 9% = 0,00	0,00

**2.6. Informacja o kosztach zawarta jest w rachunku zysków i strat sporządzonym wg. wariantu porównawczego.**

**2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Nie dotyczy

**2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**

Nie dotyczy

**2.9 . Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska**

**Zestawienie poniesionych w 2023 r. i planowanych na 2024 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe**

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2022 r.	Koszty planowane na 2023 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	1 210,32	0,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym:	66 355,37	0,00
	- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
	- na ochronę środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
5.	Razem	67 565,69	0,00

**2.10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe**

Zysk nadzwyczajny i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

**2.11. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

### III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów środków pieniężnych.

### IV. Objaśnienia niektórych zagadnień osobowych.

#### 4.1. Struktura średniorocznego zatrudnienia przedstawia się następująco:

	Rok poprzedni	Rok bieżący
dyrektor	1,00	1,00
pracownicy działu artystycznego	5,05	4,59
pracownicy biblioteki	5,04	5,70
administracja	3,00	3,00
obsługa	0,75	1,00
przeciętne zatrudnienie w etatach	14,84	15,29

#### 4.2 Informacja o wynagrodzeniach

W 2023 roku Dyrektorowi CKiR wypłacono:

- wynagrodzenie brutto 117 105,10
- świadczenie z ZFŚS - 1 400,00
- ryczałt za używanie do celów służbowych samochodu osobowego - 3 130,44

#### 4.3. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze nie udzielono.

### V Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

**5.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju**

Nie wystąpiły

**5.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki**

Nie wystąpiły

**5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny**

Nie dokonano zmian

**5.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Nie dotyczy

6. Nie dotyczy.

7. Nie dotyczy.

8. Nie dotyczy.

9. Nie dotyczy.

Supraśl, 20.03.2024

Marta Ostaszewska

Główny księgowy

DYREKTOR  
dr Łukasz Lubisz-Łepiński