

**UCHWAŁA NR VI-92/2021**  
**ZARZĄDU POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO**  
**z dnia 28 kwietnia 2021 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020 Powiatowego Centrum Kultury FABRYCZKA w Wołominie**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 920), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.) oraz art. 45 ust. 2, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późn. zm.) Zarząd Powiatu Wołomińskiego uchwala, co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2020 Powiatowego Centrum Kultury FABRYCZKA w Wołominie, które obejmuje:

1. Roczny bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r. i zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 1 821 982,54 zł (słownie: jeden milion osiemset dwadzieścia jeden tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt dwa złote 54/100) zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. zamykający się stratą w wysokości -57 548,06 zł (słownie: minus pięćdziesiąt siedem tysięcy pięćset czterdzieści osiem złotych 06/100) zgodnie z załącznikiem Nr 2.
3. Informację dodatkową do sprawozdania finansowego sporządzoną na dzień 31.12.2020 r. zgodnie z załącznikiem Nr 3.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Powiatowego Centrum Kultury FABRYCZKA w Wołominie.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Zarząd Powiatu:**

- 1) /-/ Adam Lubiak
- 2) /-/ Piotr Borczyński
- 3) Izabella Dziewiątkowska
- 4) /-/ Paweł Dąbrowski
- 5) /-/ Grzegorz Siwek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
Powiatowe Centrum Kultury FABRYCZKA ul. Orwida 20, 05-200 Wołomin		sporządzony na dzień 31.12.2020r.				Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 140128993		Stan na koniec 31.12.2019.roku		Stan na koniec 31.12.2020 roku		Stan na koniec 31.12.2019roku	
AKTYWA				PASywa			
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 871 404,94</b>	<b>1 821 212,14</b>	<b>A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY</b>	<b>1 542 449,49</b>	<b>1 477 611,43</b>		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 599 616,08	1 535 159,49		
1. koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00		
2. Wartość firmy	0,00	0,00	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	<b>1 871 404,94</b>	<b>1 821 212,14</b>	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowo, w tym:	0,00	0,00		
1. Środki trwałe	<b>1 871 404,94</b>	<b>1 821 212,14</b>	tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00		
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	100 000,00	100 000,00	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00		
b) Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 585 501,70	1 537 784,06	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00		
c) Urządzenia techniczne i maszyny	10 728,08	8 642,12	VI. Zysk (strata) netto	-57 166,59	-57 548,06		
d) Środki transportu	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00		
e) Inne środki trwałe	175 175,16	174 785,96	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	<b>370 127,21</b>	<b>344 371,11</b>		
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
III. Należności długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00		
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	długoterminowe	0,00	0,00		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00	0,00		
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		
IV. Inwestycje długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	długoterminowe	0,00	0,00		
1. Nieruchomości	0,00	0,00	krótkoterminowe		0,00		
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		
udziały i akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00		
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00		
udzielone pożyczki	0,00	0,00	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00		
udziały i akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00		
inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	<b>861,03</b>	<b>1 585,49</b>		
udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	do 12 miesięcy	0,00	0,00		
udziały i akcje	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00		
udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	do 12 miesięcy	0,00	0,00		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		

AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2019.roku	Stan na koniec 31.12.2020 roku	PASywa		Stan na koniec 31.12.2019roku	Stan na koniec 31.12.2020 roku
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,77	832,27
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>41 171,76</b>	<b>770,40</b>	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I.	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	832,27
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00		do 12 miesięcy	0,00	832,27
4.	Towary	0,00	0,00		powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	800,00	17,18	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,77	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4.	Fundusze specjalne	860,26	753,22
	b) inne	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	369 266,18	342 785,62
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	369 266,18	342 785,62
	do 12 miesięcy	0,00	0,00		długoterminowe	340 966,18	342 768,44
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		krótkoterminowe	28 300,00	17,18
	b) inne	0,00	0,00				
3.	Należności od pozostałych jednostek	800,00	17,18				
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	800,00	17,18				
	do 12 miesięcy	800,00	17,18				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
	b) z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
	c) inne	0,00	0,00				
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	40 371,76	753,22				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 371,76	753,22				
	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 krótkoterminowe 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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	40 371,76	753,22				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	39 511,50	0,00				
	inne środki pieniężne ZFSS	860,26	753,22				
	inne aktywa pieniężne	0,00					
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>1 912 576,70</b>	<b>1 821 982,54</b>	<b>PASywa RAZEM</b>		<b>1 912 576,70</b>	<b>1 821 982,54</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
(główny księgowy)  
Jolanta Okowska

2021 MAR. 2 9  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Usług Wspólnych  
(kierownik jednostki)  
Robert Rutaj

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowe Centrum Kultury Fabryczka ul. Orwida 20 05-200 Wołomin</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki ( wariant porównawczy)</b> .....  <b>sporządzony na dzień 31.12.2020 r.</b>		Adresat  <b>Starostwo Powiatowe w Wołominie</b>	
Nr identyfikacyjny REGON 140128993				wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na 31.12.2019 roku		Stan na 31.12.2020 roku	
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>839 637,27</b>		<b>787 700,00</b>	
	- od jednostek powiązanych	839 637,27		787 700,00	
I.	przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00		0,00	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00		0,00	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		0,00	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00		0,00	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 082 687,38</b>		<b>998 766,28</b>	
I.	Amortyzacja	70 523,18		53 677,85	
II.	Zużycie materiałów i energii	118 959,28		211 637,95	
III.	Usługi obce	362 352,19		204 942,80	
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	6 098,00		5 454,00	
	- podatek akcyzowy	0,00		0,00	
V.	Wynagrodzenia	438 384,46		434 974,20	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym:	82 276,78		84 534,52	
	- emerytalne	0,00		0,00	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 093,49		3 544,96	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-243 050,11</b>		<b>-211 066,28</b>	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>185 883,52</b>		<b>153 518,22</b>	
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
II.	Dotacje	139 934,73		117 907,74	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		0,00	
IV.	Inne przychody operacyjne	45 948,79		35 610,48	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		0,00	
III.	Inne koszty operacyjne	0,00		0,00	
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-57 166,59</b>		<b>-57 548,06</b>	
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:	0,00		0,00	
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00		0,00	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00		0,00	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	
II.	Odsetki, w tym:	0,00		0,00	

	Stan na 31.12.2019 roku	Stan na 31.12.2020 roku
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F +G - H)</b>	<b>-57 166,59</b>	<b>-57 548,06</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk ( strata) netto (I - J -K)</b>	<b>-57 166,59</b>	<b>-57 548,06</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Wołomińskiego

.....  
Talantyna Nowicka  
(główny księgowy)

2021 MAR. 29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Wołomińskiego

.....  
Robert Kłataj  
(kierownik jednostki)

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego  
sporządzonego na dzień 31.12.2020 roku  
Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Kultury w Wołominie**

**1. Informacje ogólne**

Powiatowe Centrum Kultury Fabryczka w Wołominie z siedzibą przy ul. Orwida 20 jest samorządową instytucją kultury utworzona Uchwałą nr XXXV-256/02 Rady Powiatu Wołomińskiego z dnia 11 czerwca 2002r. w sprawie utworzenia Ośrodka Dokumentacji Etnograficznej i zmienionej Uchwałą nr XX-224/2020 Rady Powiatu Wołomińskiego z dnia 08 lipca 2020r. w sprawie zmiany nazwy ( na Powiatowe Centrum Kultury Fabryczka.

Powiatowe Centrum Kultury Fabryczka ( zwane dalej PCKF) jest jednostka posiadającą osobowość prawną i podlegającą wpisowi do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Powiat Wołomiński.

Głównym źródłem finansowania statutowej działalności PCKF jest dotacja z budżetu powiatu, pozyskiwane dotacje celowe, darowizny oraz wypracowane dochody własne.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020r. i pokrywa się z pełnym rokiem kalendarzowym.

**2. Struktura zatrudnienia**

Na dzień 31.12.2020 r. w PCKF zatrudnionych jest 9 pracowników:

Dyrektor - 1 etat

Specjalista/starszy specjalista - 5 osoby - 4,5 etatu łącznie

Sprzątaczką - 2 osoby -1 etat

Pracownik gospodarczy - 1 etat

**3. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości**

Podstawą gospodarki finansowej szkoły jest roczny plan dochodów i wydatków. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia, a najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego przy użyciu komputera w platformie Vulcan moduł Finanse. Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o zakładowy plan kont, który zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz opis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń, a także zasad prowadzenia kont ksiąg pomocniczych. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się zgodnie z zasadami opisanymi w przyjętej polityce rachunkowości oraz zgodnie z uchwałą Zarządu Powiatu Wołomińskiego nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa lub przekracza 10 000,00 zł. umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do tej ustawy. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wartości 10 000,00 zł., które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo spisując całą

wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Księgowanie odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku odpowiednio do okresu używania środków trwałych. Dobra kultury ewidencjonuje się wg cen nabycia i nie podlegają one amortyzacji. Przychody z tytułu nieodpłatnego otrzymania lub nadwyżki wycenia się zgodnie z komisyjnym oszacowaniem ich wartości. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.

#### 4. Zestawienie przychodów i kosztów na dzień 31.12.2020

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2020r.
1	2	3
1.	Przychody	941 218,22
1.1	Dotacja podmiotowa z budżetu	787 700,00
1.2	Dotacja celowa (Umowa nr 06086/20/FPK/IMIT- koncert muzyczno-patriotyczny)	29 000,00
1.3	Dotacja celowa ( Umowa nr 93/N/2020/BPN- Rekonstrukcji Bitwy Warszawskiej)	68 907,74
1.4*	Dotacja celowa (Umowa nr 7695/20/FPK/NCK- zakup sprzętu i kurtyny scenicznej)	9 224,95
1.5	Umowa Darowizny nr 515/X/2019- Fundacja "ORLEN-DAR SERCA"	27 458,00
1.6	Pozostałe przychody w tym:	9 954,74
	-inne przychody**	9 954,74
	- rozliczenie międzyokresowych przychodów (konto 845)	8 972,79
2.	Koszty działalności	998 766,28
2.1	Zużycie materiałów i energii	211 637,95
2.2	Usługi obce	204 942,80
2.3	Podatki i opłaty	5 454,00
2.4	Wynagrodzenia (brutto)	434 974,20
2.5	Pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FP)	84 534,52
2.6	Amortyzacja	53 677,85
2.7	Pozostałe koszty	3 544,96
3.	Wynik finansowy (1-2)	-57 548,06
4.	Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego	0,00
5.	Wynik finansowy netto	-57 548,06

\* nie uwzględniono środków otrzymanych na inwestycję- zakup kurtyny w kwocie 10.775,05zł (pozycję ujęto na rozliczeniach międzyokresowych przychodów( konto 845)

\*\* Należności w wysokości 17,18,00 (pozycję ujęto w rozliczeniach międzyokresowych (konto 840)

## 5. Szczegółowa struktura przychodów na dzień 31.12.2020 rok

- a) Dotacja podmiotowa Powiat Wołomiński- **787.700,00zł**
  - b) Dotacja celowa (Umowa Nr 93/N/2020/BPN-100-rocznica obchodów Bitwy Warszawskiej 1920 roku w Ossowie)- Biuro Programu Niepodległa- **68.907,74zł**
  - c) Dotacja celowa ( Umowa nr 06086/20/FPK/IMiT- Koncert muzyczno-patriotyczny z okazji 100 rocznicy Bitwy Warszawskiej 1920 roku w Ossowie )- Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego- **29.000,00zł**
  - d) Dotacja celowa ( Umowa nr 7695/20/FPK/NCK – zakup sprzętu w postaci mikrofonów i mikroportów oraz zakup kurtyny scenicznej)-Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego- **20.000,00zł**
  - e) Umowa Darowizny nr 515/X/2019 (Wystawa stała elementów architektury ludowej...)- Fundacja „ORLEN- DAR SERCA -**27.458,00zł**
  - f) Najem pomieszczeń – **6.600,00zł**
  - g) Pozostałe przychody ( kwota płatnika, inne) – **3.354,74zł**
  - h) Pozostałe przychody operacyjne ( odpis z konta długoterminowe rozliczenia międzyokresowe RZiS D.III.) – **8 972,79**
- Razem : 951.993,27**

## 6. Szczegółowa struktura środków trwałych oraz ich umorzenia

Tabela stanowiąca załącznik nr 3 do informacji dodatkowej

## 7. Zestawienie sald składających się na bilansowe należności / zobowiązania

Tabela stanowiąca załącznik nr 2 do informacji dodatkowej

## 8. Stan środków na rachunkach bankowych

- a) Rachunek bieżący ( konto 130) – **0,00zł**
- b) Rachunek ZFŚS ( konto 135) – **753,22zł**

## 9. Pozostałe środki trwałe

- a) wartość pozostałych środków trwałych ( konto 013) –**315.457,88 zł**
- b) umorzenie pozostałych środków trwałych ( konto 072-13) –**315.457,88zł**
- c) wartość wnip ( konto 020) –**2.120,88 zł**
- d) umorzenie wnip ( konto 072-20) –**2.120,88zł**
- e) Dobra kultury (konto 016)- **157.037,05zł**

## 10. Na dzień 31.12.2020 r. PCDT nie posiada zapasów wykazywanych na koncie 310.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Wołomińskiego

Jolanta Głowska

(główny księgowy)

2021 MAR. 29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Wołomińskiego

Rozalia Jastrzębska

(kierownik jednostki)



## UZASADNIENIE

Powiatowe Centrum Kultury FABRYCZKA w Wołominie jako samorządowa instytucja kultury prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz ustawie z dnia 27 sierpnia 2007 r. o finansach publicznych. Roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator. W przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Obowiązki w zakresie finansów, księgowości i sprawozdawczości Powiatowego Centrum Kultury FABRYCZKA w Wołominie przejęło w 2018 roku Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego

Ze względu na to, że Powiatowego Centrum Kultury FABRYCZKA w Wołominie w poprzedzającym roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie nie przekroczyła granicy dwóch z trzech wielkości, o których mowa w art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późn. zm.) sprawozdanie finansowe za 2020 r. nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

Celem wywiązania się z obowiązków nałożonych przez ww. ustawy, sporządzenie uchwały jest uzasadnione.