

UCHWAŁA NR VI-102/2022
ZARZĄDU POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO

z dnia 27 kwietnia 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok 2021 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 2022 r. poz. 528, z późn. zm.), 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 2021 Powiatowego Centrum Kultury FABRYCZKA w Wołominie, które obejmuje:

- 1) Roczny bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r. i zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 2 131 281,18 zł (słownie: dwa miliony sto trzydzieści jeden tysięcy dwieście osiemdziesiąt jeden złotych 18/100) zgodnie z załącznikiem Nr 1;
- 2) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. zamykający się stratą w wysokości -92 398,28 zł (słownie: minus dziewięćdziesiąt dwa tysiące trzysta dziewięćdziesiąt osiem złotych 28/100) zgodnie z załącznikiem Nr 2;
- 3) Informację dodatkową do sprawozdania finansowego sporządzoną na dzień 31.12.2021 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 31.12.2021r.		Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 140128993					
AKTYWA	Stan na koniec 31.12.2020.roku	Stan na koniec 31.12.2021 roku	PASYWA	Stan na koniec 31.12.2020 roku	Stan na koniec 31.12.2021 roku
A. AKTYWA TRWAŁE	1 821 212,14	2 002 374,44	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	1 477 611,43	1 382 648,15
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 535 159,49	1 475 048,43
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	1 821 212,14	2 002 374,44	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	1 821 212,14	2 002 374,44	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	1 537 784,06	1 490 066,42	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	8 642,12	6 556,16	VI. Zysk (strata) netto	-57 548,06	-92 398,28
d) Środki transportu	0,00	72 500,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	174 785,96	333 251,86	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	344 371,11	748 633,03
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00	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	b) 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	1 585,49	72 250,05
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	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2020.roku	Stan na koniec 31.12.2021 roku	PASYWA		Stan na koniec 31.12.2020 roku	Stan na koniec 31.12.2021 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	832,27	71 479,33
B. AKTYWA OBROTOWE		770,40	128 906,74	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I.	Zapasy	0,00	267,22	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	267,22	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:	832,27	71 479,33
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00		do 12 miesięcy	832,27	71 479,33
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	17,18	400,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, 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	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4.	Fundusze specjalne	753,22	770,72
	b) inne	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	342 785,62	676 382,98
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	342 785,62	676 382,98
	do 12 miesięcy	0,00	0,00		długoterminowe	342 768,44	549 713,63
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		krótkoterminowe	17,18	126 669,35
	b) inne	0,00	0,00				
3.	Należności od pozostałych jednostek	17,18	400,00				
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17,18	400,00				
	do 12 miesięcy	17,18	400,00				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
	b) 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	753,22	128 239,52				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	753,22	128 239,52				
	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	753,22	128 239,52				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	127 468,80				
	inne środki pieniężne ZFŚS	753,22	770,72				
	inne aktywa pieniężne						
	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				
AKTYWA RAZEM		1 821 982,54	2 131 281,18	PASYWA RAZEM		1 821 982,54	2 131 281,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 Centrum Usług Wsparcia
 Powiatu Włoszyskiego
 Jolanta Ołowska

2022-03-23
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Powiatu Włoszyskiego
 Robert Rataj

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Kultury Fabryczka ul. Orwida 20 05-200 Wołomin		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Nr identyfikacyjny REGON 140128993			wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2021 roku
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		787 700,00	950 000,00
	- od jednostek powiązanych		787 700,00	950 000,00
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.	Koszty działalności operacyjnej		998 766,28	1 369 819,25
I.	Amortyzacja		53 677,85	58 082,43
II.	Zużycie materiałów i energii		211 637,95	298 532,70
III.	Usługi obce		204 942,80	365 216,52
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		5 454,00	5 781,50
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		434 974,20	531 118,49
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym:		84 534,52	106 764,05
	- emerytalne		0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 544,96	4 323,56
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-211 066,28	-419 819,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne		153 518,22	327 420,97
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		117 907,74	509 708,98
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne		35 610,48	-182 288,01
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
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
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-57 548,06	-92 398,28
G.	Przychody finansowe		0,00	0,00
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 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2021 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
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
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
I.	Zysk (strata) brutto (F +G - H)	-57 548,06	-92 398,28
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J -K)	-57 548,06	-92 398,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Jolanta Olawska
(główny księgowy)

2022 -03- 23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Beata Kula
(kierownik jednostki)

Powiatowe Centrum Kultury Fabryczka

Ogółem koszty wg rachunku zysków i strat (B)

1 369 819,25

Uzgodnienie kosztów 2021r.

Rozliczenie wydatków (konto 130)	1 483 166,71
Zobowiązania 2020 r	832,27
Zobowiązania 2021 r.	71 479,33
Zapasy	267,22
Amortyzacja	58 082,43
środki trwałe - inwestycje (konto 080) *	-241 809,73
OGÓŁEM	1 369 819,25

Uzgodnienie przychodów 2021r.

Ogółem przychody wg rachunku zysków i strat (A)+(D)

1 277 420,97

Rozliczenie dochodów (konto 740)	950 000,00
Otrzymane dochody - dotacje celowe (konto 741)	635 978,33
Rozliczenie dochodów (konto 760)	25 057,18
Rozliczenia międzyokresowe (845)	13 764,54
Środki pieniężne do wydatkowania w 2022r. - dotacja celowa (840)	-126 269,35
Należności (840)	-400,00
Rozliczenie inwestycji (konto 845 MA) *	-220 709,73
OGÓŁEM	1 277 420,97

* różnica pomiędzy kontem 080 a 845 w kwocie 21 100,00 zł. wynika z faktury zakupu nr 1813/12/2021 z dnia 27.12.2021 za środki trwałe, uregulowanej w dniu 05.01.2022

STARSZY SPECJALISTA

ds. Finansowych

Magdalena Dąbrowska

Data i podpis sporządzającego

2022 -03- 23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Jolanta Ołowska

Data i podpis głównego Księgowego

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

2022 -03- 23

Robert Ralski
Data i podpis Kierownika
Jednostki

WYJAŚNIENIE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31.12.2021 R.

Powiatowe Centrum Kultury Fabryczka

Koszty działalności operacyjnej

Pozycja rachunku zysków i strat	Nr konta	Rodzaj kosztów	Strona Wn	Strona Ma (zmniejszenie kosztów)	Saldo kosztów
B. I.	400	Amortyzacja	58 082,43		58 082,43
B.II.	401	Zużycie materiałów i energii	298 799,92	267,22	298 532,70
B.III.	402	Usługi obce	365 616,52	400,00	365 216,52
B.IV.	403	Podatki i opłaty	5 781,50		5 781,50
B.V.	404	Wynagrodzenia	538 202,49	7 084,00	531 118,49
B.VI.	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	107 981,82	1 217,77	106 764,05
B.VII.	409	Pozostałe koszty rodzajowe	4 323,56		4 323,56
B.IX.	410	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00		0,00
		Razem	1 378 788,24	8 968,99	1 369 819,25

Przychody

Pozycja rachunku zysków i strat	Nr konta	Rodzaj przychodów / kosztów	Strona Wn	Strona Ma	Saldo przychodów
A	740	Dotacje i środki na inwestycje		950 000,00	
D.II.	741	Dotacje celowe *		509 708,98	
D.IV.	760	Pozostałe przychody operacyjne **		24 657,18	
	845	Rozliczenia między okresowe przychodów (obroty okresu 01-12/2021)	13 764,54	220 709,73	-206 945,19
G.II.	750	Odsetki		0,00	

* dotacje zrealizowane w 2021r.

** dochody zrealizowane

STARSZY SPECJALISTA
ds. Finansowych

[Signature]

Margdalena Dąbrowska

Data i podpis sporządzającego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
[Signature]
Jolanta Olawska

2022-03-23

Data i podpis głównego Księgowego

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

[Signature]
Robert Rataj

2022-03-23

Data i podpis Kierownika Jednostki

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31.12.2021 roku
Powiatowego Centrum Kultury FABRYCZKA w Wołominie**

1. Informacje ogólne

Powiatowe Centrum Kultury Fabryczka w Wołominie z siedzibą przy ul. Orwida 20 jest samorządową instytucją kultury utworzoną 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 2021r. i pokrywa się z pełnym rokiem kalendarzowym.

2. Struktura zatrudnienia

Na dzień 31.12.2021 r. w PCKF zatrudnionych jest 10 pracowników:

Dyrektor - 1 etat

Specjalista/starszy specjalista - 6 osoby - 5,75 etatu łącznie

Sprzątaczką - 2 osoby -1 etat

Referent - 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 31.12.2021

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2021r.
1	2	3
1.	Przychody	1 277 420,97
1.1	Dotacja podmiotowa z budżetu	950 000,00
1.2	Dotacja celowa (Umowa Nr 032.273.2021 -101 rocznica obchodów Bitwy Warszawskiej 1920 roku w Ossowie)	59 999,99
1.3	Dotacja celowa (Umowa Nr 99/N/2021/BPN -101 rocznica obchodów Bitwy Warszawskiej 1920 roku w Ossowie)	55 000,00
1.4	Dotacja celowa (Umowa Nr 032.165.2021 - remont dachu nad budynkiem biurowo-wystawienniczo-warsztatowym Powiatowego Centrum Kultury Fabryczka w Wołominie) -	67 078,34
1.5	Dotacja celowa (Umowa nr 05183/21/FPK/NIMiT - Fabryczka Muzycznie "W hołdzie Bohaterom 1920 roku")	35 000,00
1.6	Dotacja celowa (Umowa Nr 71/2021/NCK/EP - ETNO-ROK w Fabryczce)	10 000,00
1.7	Dotacja celowa (Umowa Nr 15942/21/FPK/NCK - Fabryczka "Nowoczesna infrastruktura - nowa jakość")	100 000,00
1.8	Dotacja celowa (Umowa Nr 2 - Fundusz Patriotyczny - edycja 2021 Wolność po polsku)	172 600,00
1.9	Dotacja celowa (Umowa Nr 112 - Konwersja cyfrowa , domów kultury)	136 300,00
1.10	Pozostałe przychody w tym:	38 421,72
	-inne przychody**	24 657,18
	- rozliczenie międzyokresowych przychodów (konto 845 Wn)	13 764,54
1.11	rozliczenie międzyokresowych przychodów (konto 845 Ma) - inwestycje	-220 709,73
1.12	Środki pieniężne z dotacji niewykorzystane w 2021r.	-126 269,35
2.	Koszty działalności	1 369 819,25
2.1	Amortyzacja	58 082,43
2.2	Zużycie materiałów i energii	298 532,70
2.3	Usługi obce	365 216,52
2.4	Podatki i opłaty	5 781,50
2.5	Wynagrodzenia (brutto)	531 118,49
2.6	Pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FP)	106 764,05
2.7	Pozostałe koszty	4 323,56
3.	Wynik finansowy (1-2)	-92 398,38
4.	Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego	0,00
5.	Wynik finansowy netto	-92 398,38

* należności w wysokości 400,00 zł. – pozycję ujęto w rozliczeniach międzyokresowych (konto 840)

** uwzględniono zakup środków otrzymanych na inwestycję

- zakup sceny mobilnej w kwocie 100 000,00zł

- zakup kontrolera oświetleniowego, pianina elektrycznego, kompletu sceny mobilnej - 45 709,73 zł

- zakup samochodu służbowego w kwocie 75 000,00 zł.

(pozycje ujęto na rozliczeniach międzyokresowych przychodów (konto 845)

5. Szczegółowa struktura przychodów na dzień 31.12.2021 rok

- a) Dotacja podmiotowa Powiat Wołomiński- **950.000,00zł**
- b) Dotacja celowa (Umowa Nr 032.273.2021 -101 rocznica obchodów Bitwy Warszawskiej 1920 roku w Ossowie)- Powiat Wołomiński - **59 999,99 zł**
- c) Dotacja celowa (Umowa Nr 99/N/2021/BPN -101 rocznica obchodów Bitwy Warszawskiej 1920 roku w Ossowie) - Biuro Programu Niepodległa – **55 000,00zł**
- d) Dotacja celowa (Umowa Nr 032.165.2021 - remont dachu nad budynkiem biurowo-wystawienniczo-warsztatowym Powiatowego Centrum Kultury Fabryczka w Wołominie) - Powiat Wołomiński -**67 078,34zł**
- e) Dotacja celowa (Umowa nr 05183/21/FPK/NIMiT - Fabryczka Muzycznie "W hołdzie Bohaterom 1920 roku") - Minister Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu - **35 000,00 zł**
- f) Dotacja celowa (Umowa Nr 71/2021/NCK/EP - ETNO-ROK w Fabryczce) - Narodowe Centrum Kultury – **10 000,00 zł.**
- g) Dotacja celowa (Umowa Nr 15942/21/FPK/NCK - Fabryczka "Nowoczesna infrastruktura - nowa jakość") - Minister Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Kultury – **100 000,00 zł.**
- h) Dotacja celowa (Umowa Nr 2 - Fundusz Patriotyczny - edycja 2021 Wolność po polsku) - Instytut Dziedzictwa Myśli Narodowej im. Romana Dmowskiego i Ignacego Jana Paderewskiego – **172 600,00 zł.**
- i) Dotacja celowa (Umowa Nr 112 - Konwersja cyfrowa domów kultury) - Narodowe Centrum Kultury – **136 300,00 zł.**
- j) Najem pomieszczeń – **14 890,00 zł**
- k) Pozostałe przychody (kwota płatnika, inne) – **9 767,18 zł**
- l) Pozostałe przychody operacyjne (odpis z konta długoterminowe rozliczenia międzyokresowe RZiS D.III.) – **13 764,54**

Razem : 1 624 400,05 zł.

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) – 1 199,45zł
- b) Rachunek ZFŚS (konto 135) – 770,72zł
- c) Rachunek dotacja celowa (konto 130) - 126 269,35 zł.

9. Pozostałe środki trwałe

- a) wartość pozostałych środków trwałych (konto 013) –422 548,44 zł
- b) umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072-13) –422 548,44zł
- c) wartość wnip (konto 020) –2 120,88 zł
- d) umorzenie wnip (konto 072-20) –2 120,88zł
- e) Dobra kultury (konto 016)- 154 472,05zł

10. Na dzień 31.12.2021 r. PCKF posiada zapasy wykazywane na koncie 310 – 267,22 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

(główny księgowy)

2022-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

(kierownik jednostki)

Robert Ralaj