

UCHWAŁA NR VI-183/2020
ZARZĄDU POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO
z dnia 24 czerwca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok 2019 Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Twórczości 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) oraz art. 45 ust. 2, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późn. zm.) Zarząd Powiatu Wołomińskiego uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2019 Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie, które obejmuje:

1. Roczny bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r. i zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 1 912 576,70 zł (słownie: jeden milion dziewięćset dwanaście tysięcy pięćset siedemdziesiąt sześć złotych 70/100) zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. zamykający się stratą w wysokości -57 166,59 zł (słownie: minus pięćdziesiąt siedem tysięcy sto sześćdziesiąt sześć złotych 59/100) zgodnie z załącznikiem Nr 2.
3. Informację dodatkową do sprawozdania finansowego sporządzoną na dzień 31.12.2019 r. zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu:

1) /-/ Adam Lubiak

2) /-/ Robert Szydlik

3) /-/ Izabella Dziewiątkowska

4) /-/ Paweł Dąbrowski

5) /-/ Grzegorz Siwek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Powiatowe Centrum Dziedzictwa i Twórczości ul. Orwida 20, 05-200 Wołomin		sporządzony na dzień 31.12.2019r.		Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 140128993					
AKTYWA	Stan na koniec 31.12.2018.roku	Stan na koniec 31.12.2019 roku	PASYWA	Stan na koniec 31.12.2018roku	Stan na koniec 31.12.2019 roku
A. AKTYWA TRWAŁE	1 944 786,12	1 871 404,94	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	1 602 474,08	1 542 449,49
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 711 367,60	1 599 616,08
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	1 944 786,12	1 871 404,94	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	1 944 786,12	1 871 404,94	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	1 649 599,67	1 585 501,70	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	12 814,04	10 728,08	VI. Zysk (strata) netto	-108 893,52	-57 186,59
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	182 372,41	175 175,16	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	352 359,61	370 127,21
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
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	2. 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	2 420,64	861,03
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

KOREKTA

AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2018.roku	Stan na koniec 31.12.2019 roku	PASYWA		Stan na koniec 31.12.2018roku	Stan na koniec 31.12.2019 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		1 613,47	0,77
B. AKTYWA OBROTOWE		10 047,57	41 171,76	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:		1 556,87	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	do 12 miesięcy		1 556,87	0,00
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		0,00	800,00	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		56,60	0,77
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	4. Fundusze specjalne		807,17	860,26
b) inne		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		349 938,97	369 266,18
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		349 938,97	369 266,18
do 12 miesięcy		0,00	0,00	długoterminowe		349 938,97	340 966,18
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	krótkoterminowe		0,00	28 300,00
b) inne		0,00	0,00				
3. Należności od pozostałych jednostek		0,00	800,00				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	800,00				
do 12 miesięcy		0,00	800,00				
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		10 047,57	40 371,76				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		10 047,57	40 371,76				
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		10 047,57	40 371,76				
środki pieniężne w kasie i na rachunkach		9 240,40	39 511,50				
inne środki pieniężne ZFŚS		807,17	860,26				
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				
AKTYWA RAZEM		1 954 833,69	1 912 576,70	PASYWA RAZEM		1 954 833,69	1 912 576,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
(główny księgowy)
Jolanta Ołowska

2020 -06- 17

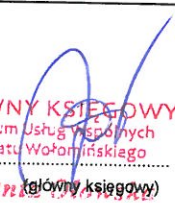
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
Robert Rataj

Korekta

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Dziedzictwa i Twórczości ul. Orwida 20, 05-200 Wołomin		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Nr identyfikacyjny REGON 140128993			wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na 31.12.2018 roku	Stan na 31.12.2019 roku
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		813 607,55	839 637,27
	- od jednostek powiązanych		795 616,55	839 637,27
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		17 991,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 023 006,11	1 082 687,38
I.	Amortyzacja		130 441,02	70 523,18
II.	Zużycie materiałów i energii		87 668,91	118 959,28
III.	Usługi obce		277 946,50	362 352,19
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		1 560,00	6 098,00
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		454 744,25	438 384,46
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym:		61 965,01	82 276,78
	- emerytalne		0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		8 680,42	4 093,49
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-209 398,56	-243 050,11
D.	Pozostałe przychody operacyjne		100 505,04	185 883,52
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		91 532,05	139 934,73
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne		8 972,99	45 948,79
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)		-108 893,52	-57 166,59
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

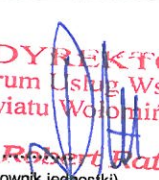
		Stan na 31.12.2018 roku	Stan na 31.12.2019 roku
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, 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)	-108 893,52	-57 166,59
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)	-108 893,52	-57 166,59


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Powiatu Wołomińskiego

 Jolanta Chojas
 (główny księgowy)

2020-06-17

.....
(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Powiatu Wołomińskiego

 Robert Rataj
 (kierownik jednostki)

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31.12.2019 roku
Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Kultury w Wołominie**

1. Informacje ogólne

Powiatowe Centrum Dziedzictwa i Kultury 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-222/2012 Rady Powiatu Wołomińskiego z dnia 30 sierpnia 2012r. w sprawie zmiany nazwy (na Powiatowe Centrum Dziedzictwa i Twórczości).

Powiatowe Centrum Dziedzictwa i Twórczości (zwane dalej PCDT) jest jednostka posiadającą osobowość prawną i podlegającą wpisowi do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Powiat Wołomiński.

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. i pokrywa się z pełnym rokiem kalendarzowym.

2. Struktura zatrudnienia

Na dzień 31.12.2019 r. w PCDT zatrudnionych jest 7 pracowników:

Dyrektor - 1 etat

Specjalista ds. kadr - 1/10 etatu

Specjalista/starszy specjalista - 3 osoby - 3 etaty łącznie

Sprzątaczką - ½ etatu

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 31.12.2019

Przychody i koszty na dzień 31.12.2019 r.

Powiatowe Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2019r.
1	2	3
1.	Przychody	1 025.520,79
1.1	Dotacja podmiotowa z budżetu	719 900,00
1.2	Pozostałe dotacje - Powiat Wołomiński	119 737,27
1.3	Dotacje dot. Rekonstrukcji Bitwy Warszawskiej:	139 934,73
	- Powiat Wołomiński	60 000,00
	- Biuro programu Niepodległa	79 934,73
1.4*	Pozostałe przychody w tym:	74 248,79
	-inne przychody	45.948,79
2.	Koszty działalności	1 082 687,38
2.1	Zużycie materiałów i energii	118 959,28
2.2	Usługi obce	362 352,19
2.3	Podatki i opłaty	6 098,00
2.4	Wynagrodzenia (brutto)	438 384,46
2.5	Pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FP i par.3020)	82 276,78
2.6	Amortyzacja	70 523,18
2.7	Pozostałe koszty	4 093,49
3.	Wynik finansowy (1-2)	-57 166,59
4.	Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego	0,00
5.	Wynik finansowy netto	--57 166,59

*W pozostałych przychodach nie uwzględniono Umowa Darowizny nr 515/X/2019

(Wystawa stała elementów architektury ludowej,...)- Fundacja "ORLEN-DAR SERCA"- **27.500,00**

oraz Należności w wysokości 800,00 (pozycje ujęto w rozliczeniach międzyokresowych (konto 840).

5. Szczegółowa struktura przychodów na dzień 31.12.2019 rok

- a) Dotacja podmiotowa Powiat Wołomiński- **719.900,00zł**
 - b) Dotacja celowa (Umowa Nr 251.2019 - Powiatowa orkiestra Dęta- utworzenie i działalność)- Powiat Wołomiński - **59.796,83zł**
 - c) Dotacja celowa (Umowa nr 430.2019 - sprzęt informatyczny i remont w PCDT-W)- Powiat Wołomiński - **59.940,44zł**
 - d) Dotacja celowa (Umowa 032.219.2019 - Rekonstrukcja Bitwy Warszawskiej)- Powiat Wołomiński -**60.000,00zł**
 - e) Dotacja celowa (Umowa Nr 78/N/2019/BPN- Rekonstrukcja Bitwy Warszawskiej)- Biuro programu Niepodległa -**79.934,73zł**
 - f) Najem pomieszczeń – **17.860,00zł**
 - g) Lekcje muzealne i warsztaty – **17.950,00zł**
 - h) Pozostałe przychody (kwota płatnika, inne) – **1.166,00**
 - i) Pozostałe przychody operacyjne (odpis z konta długoterminowe rozliczenia międzyokresowe RZiS D.III.) – **8 972,99**
- Razem : 1.025.520,79**

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) – **39.511,50zł** * (dochody własne i darowizna)w tym:
 - * Darowizna od Fundacji „Orlen- Dar Serca” do wydatkowania w 2020 roku - **27.500,00zł**
 - * pozostałe przychody stanowiące wkład własny – Darowizny od „Fundacji „Orlen- Dar Serca” – **7.100,00zł**
 - * pozostałe przychody roku 2019 do wydatkowania w 2020 roku – **4.910,73zł**
 - * odsetki bankowe za 12/2019 do przekazania do Starostwa- **0,77zł**
- b) Rachunek ZFŚS (konto 135) – **860,26 zł**

9. Pozostałe środki trwałe

- a) wartość pozostałych środków trwałych (konto 013) – **250.440,70 zł**
- b) umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072-13) – **250.440,70zł**
- c) wartość wnip (konto 020) – **4.072,88 zł**
- d) umorzenie wnip (konto 072-20) – **4.072,88zł**
- e) Dobra kultury (konto 016)- **164.327,05zł**

10. Na dzień 31.12.2019 r. PCDT nie posiada zapasów wykazywanych na koncie 310.

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
Robert Rataj

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
Jolanta Ołowska

UZASADNIENIE

Powiatowa Biblioteka Publiczna 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 Dziedzictwa i Twórczości przejęło w 2018 roku Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego

Ze względu na to, że Powiatowa Biblioteka Publiczna 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 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) sprawozdanie finansowe za 2019 r. nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

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