

UCHWAŁA NR VI-146/2024
ZARZĄDU POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO
z dnia 10 kwietnia 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok 2023 Pałacu w Chrzęsnem

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 2024 r., poz. 107), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 87) oraz art. 45 ust. 2, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.) Zarząd Powiatu Wołomińskiego uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2023 Pałacu w Chrzęsnem, które obejmuje:

- 1) Roczny bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r. i zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 15 481 703,54 zł (słownie: piętnaście milionów czterysta osiemdziesiąt jeden tysięcy siedemset trzy złote 54/100) zgodnie z załącznikiem Nr 1;
- 2) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. zamykający się zyskiem w wysokości 2 421,65 zł (słownie: dwa tysiące czterysta dwadzieścia jeden złotych 65/100) zgodnie z załącznikiem Nr 2;
- 3) Informację dodatkową do sprawozdania finansowego sporządzoną na dzień 31.12.2023 r. zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Pałacu w Chrzęsnem.

§ 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	
Pałac w Chrzęsnem, ul. Pałacowa 1, Chrzęsne, 05-240 Tłuszcz		sporządzony na dzień 31.12.2023r.				Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer Identyfikacyjny REGON 520759886							
AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2022.roku	Stan na koniec 31.12.2023 roku	PASYWA		Stan na koniec 31.12.2022 roku	Stan na koniec 31.12.2023 roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	15 108 351,48	15 232 303,18	A.	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	14 006 814,08	14 213 829,73
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	14 019 310,53	14 211 408,08
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	II.	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	15 108 351,48	15 232 303,18	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	15 108 351,48	15 232 303,18		tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	125 379,00	125 379,00		na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	985 500,90	958 125,88	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	41 339,43	0,00	VI.	Zysk (strata) netto	-12 498,45	2 421,65
d)	Środki transportu	1 453,83	0,00	VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	13 954 678,32	14 148 798,30	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 115 841,19	1 267 873,81
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	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	26 800,24	24 648,32
	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		
	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 31.12.2022.roku	Stan na koniec 31.12.2023 roku	PASYWA		Stan na koniec 31.12.2022 roku	Stan na koniec 31.12.2023 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	21 237,68	18 816,03
B.	AKTYWA OBROTOWE	14 303,79	249 400,36	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:	16 796,08	18 382,94
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00		do 12 miesięcy	16 796,08	18 382,94
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	8 636,86	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	8 636,86	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 441,60	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 636,86	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	8 636,86	0,00	i)	inne	0,00	433,09
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4.	Fundusze specjalne	5 562,56	5 832,29
b)	inne	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 089 040,95	1 243 225,49
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	1 089 040,95	1 243 225,49
	do 12 miesięcy	0,00	0,00		długoterminowe	1 089 040,95	1 008 398,65
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		krótkoterminowe	0,00	234 826,84
b)	inne	0,00	0,00				
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	do 12 miesięcy	0,00	0,00				
	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	5 666,93	249 400,36				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 666,93	249 400,36				
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	5 666,93	249 400,36				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	104,37	243 568,07				
	inne środki pieniężne ZFSS	5 562,56	5 832,29				
	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		15 122 655,27	15 481 703,54	PASYWA RAZEM		15 122 655,27	15 481 703,54

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Agnieszka Szpejna
(główny księgowy)

2024 -03- 2 2
(rok, miesiąc, dzień)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 r.	Adresat	
Pałac w Chrzęsnem, Chrzęsne, ul. Pałacowa 1, 05-240 Tłuszcz			Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Nr identyfikacyjny REGON 520759886		wysłać bez pisma przewodniego		
		Stan na 31.12.2022 roku	Stan na 31.12.2023 roku	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	920 000,00	1 055 314,95	
	- od jednostek powiązanych	920 000,00	1 055 314,95	
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	1 095 753,89	1 179 577,91	
I.	Amortyzacja	77 684,97	74 215,55	
II.	Zużycie materiałów i energii	240 380,43	211 930,00	
III.	Usługi obce	196 761,77	189 211,54	
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 310,70	2 919,96	
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V.	Wynagrodzenia	475 717,97	579 215,84	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym:	98 311,05	110 225,24	
	- emerytalne	0,00	0,00	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 587,00	11 859,78	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-175 753,89	-124 262,96	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	163 257,44	133 111,36	
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II.	Dotacje	94 000,00	45 206,00	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV.	Inne przychody operacyjne	69 257,44	87 905,36	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	6 426,75	
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	6 426,75	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-12 496,45	2 421,65	
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	

		Stan na 31.12.2022 roku	Stan na 31.12.2023 roku
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- 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)	-12 496,45	2 421,65
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)	-12 496,45	2 421,65

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Agnieszka Szejna

(główny księgowy)

2024 -03- 22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wodziskiego

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

***Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31.12.2023 roku z działalności
Pałacu w Chrzęsnem***

1. Informacje ogólne

Pałac w Chrzęsnem z siedzibą przy ul. Pałacowej 1 jest samorządową instytucją kultury utworzona Uchwałą nr XXXIX-383/2021 Rady Powiatu Wołomińskiego z dnia 25 listopada 2021 r.

Pałac w Chrzęsnem jest jednostką posiadającą osobowość prawną i podlegającą wpisowi do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Powiat Wołomiński.

Przedmiotem statutowej działalności Pałacu w Chrzęsnem jest prowadzenie działalności w zakresie upowszechniania, ochrony i promocji kultury, inspirowanie działań kulturotwórczych, związanych z szeroko rozumianą działalnością artystyczną i kulturalną.

Głównym źródłem finansowania statutowej działalności Pałacu w Chrzęsnem jest dotacja z budżetu Powiatu Wołomińskiego, pozyskiwane dotacje celowe, darowizny oraz wypracowane dochody.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r. i pokrywa się z pełnym rokiem kalendarzowym.

2. Struktura zatrudnienia

Na dzień 31.12.2023 r. w Pałacu w Chrzęsnem zatrudnionych było 7 pracowników:

Dyrektor – 1 etat

Specjalista ds. organizacji i animacji kultury – 1 osoba – 1 etat

Specjalista ds. promocji i marketingu – 1 osoba – 1 etat

Specjalista ds. administracji – 1 osoba – 1 etat

Specjalista ds. kadr – 1 osoba – 0,25 etatu

Pracownik gospodarczy – 1 osoba – 1 etat

Pracownik sprzątający – 1 osoba – 1 etat

3. Obsługa finansowo-księgowa

Obsługę finansowo-księgową Pałacu w Chrzęsnem na podstawie odrębnie podpisanego Porozumienia prowadzi Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego z siedzibą w Wołominie przy ul Legionów 85. Tam również są przechowywane dokumenty księgowe. Księgi rachunkowe prowadzone są w Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego przy użyciu komputera w platformie Vulcan moduł Finanse.

4. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości

Podstawą gospodarki finansowej Pałacu w Chrzęsnem 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 oparciu o zakładany 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 przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 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 data 31 grudnia każdego roku odpowiednio do okresu używania środków trwałych. Dobra kultury ewidencjonuje się wg cen nabycia i nie podlegają one amortyzacji. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.

Zestawienie przychodów i kosztów na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2023r.
1.	Przychody	1 188 426,31
1.1	Dotacja podmiotowa z budżetu	1 055 314,95
1.2	Dotacja celowa (Umowa nr 13/2023/PG – Władysław Podkowiński w Chrzęsnem)	187 200,00
1.3	Dotacja celowa (Umowa nr 032.322.2023 – Władysław Podkowiński w Chrzęsnem)	20 800,00
	Dotacja wykorzystana na stworzenie pomnika (dobro kultury)	-204 594,00
1.4	Dotacja celowa – darowizna (Umowa darowizny – Interaktywny Pałac w Chrzęsnem)	200 000,00
	Dotacja do zrealizowania w 2024 roku	-200 000,00
1.5	Dotacja celowa (Umowa nr 31/2023/NCK/0 – Chrzęsne chrzęści polszczyzną)	18 000,00
1.6	Dotacja celowa (Umowa nr 26/2023/NCK/EP – PodkoWIANKI. Chrzęsne na ludowo.)	18 000,00
1.6	Dotacja celowa (Umowa nr 78/NCK/KI – Chrzęsne chrzęści Kulturą z historią Kobiet w tle)	5 800,00
1.7	Pozostałe przychody w tym:	87 905,36
	-inne dochody	7 263,06
	-rozliczenie międzyokresowych przychodów (konto 845 Wn)	285 236,30

1.8	rozliczenie międzyokresowych przychodów (konto 845 Ma)	- 204 594,00
2.	Koszty działalności	1 186 004,66
2.1	Amortyzacja	74 215,55
2.2	Zużycie materiałów i energii	211 930,00
2.3	Usługi obce	189 211,54
2.4	Podatki i opłaty	2 919,96
2.5	Wynagrodzenia (brutto)	579 215,84
2.6	Pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FP i par. 3020)	110 225,24
2.7	Pozostałe koszty	11 859,78
2.8	Pozostałe koszty operacyjne	6 426,75
3.	Wynik finansowy (1-2)	2 421,65
4.	Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego	
5.	Wynik finansowy netto	2 421,65

5. Szczegółowa struktura dochodów na dzień 31.12.2023r.

- a) Dotacja podmiotowa Starostwo Powiatowe – 1 060 000,00 zł (wykorzystana w kwocie 1 055 314,95)
- b) Dotacja celowa Umowa nr 13/2023/PG Centrum Rzeźby Polskiej – Władysław Podkowiński w Chrzęsnem- 187 200,00 (dotacja wykorzystana w całości na wytworzenie dobra kultury)
- c) Dotacja celowa Umowa nr 032.322.2023 z Powiatem Wołomińskim – Władysław Podkowiński w Chrzęsnem - 20 800,00zł (dotacja wykorzystana w kwocie 17 394,00 na wytworzenie dobra kultury)
- d) Dotacja celowa – darowizna Umowa darowizny z Fundacją PKO Banku Polskiego na dofinansowanie Projektu **INTERAKTYWNY PAŁAC w CHRZĘSNEM** – 200 000,00 (kwota otrzymana w 2023 a wydatkowana będzie w 2024r)
- e) Dotacja celowa Umowa nr 31/2023/NCK/O Narodowe Centrum Kultury – Chrzęsne chrzęści polszczyzną – 18 000,00
- f) Dotacja celowa Umowa nr 26/2023/NCK/EP Narodowe Centrum Kultury – PodkoWIANKI Chrzęsne na ludowo – 18 000,00
- g) Dotacja celowa Umowa nr 78/2023/NCK/KI Narodowe Centrum Kultury – Chrzęsne chrzęści Kulturą z historią Kobiet w tle – 5 800,00
- h) Darowizny – 923,50
- i) Najem pomieszczeń – 12 350,00 zł
- j) Pozostałe przychody – 32 768,21 zł
- k) Pozostałe przychody operacyjne (odpis z konta długoterminowe rozliczenia międzyokresowe RZiS D.III.) – 80 642,30 zł

Razem 1 636 484,01 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) – **29 768,07 zł** (nie wykorzystana dotacja podmiotowa w kwocie 4 685,05, środki finansowe z przychodów instytucji w kwocie 25 083,02)
- b) Rachunek ZFŚS (konto 135) – **5 832,29 zł**
- c) Rachunek dotacja celowa (konto 130) – **213 800,00**

9. Pozostałe środki trwałe

- a) Wartość pozostałych środków trwałych (konto 013) – **678 051,12 zł**
- b) Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072-13) – **678 051,12**
- c) Wartość wartości niematerialnych i prawnych (konto 020) – **3 360,00**
- d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (konto 072-20) – **3 360,00**
- e) Dobra kultury (konto 016) – **14 098 525,53**

10. Na dzień 31.12.2023 r. Pałac w Chrzęsnem nie posiada zapasów wykazanych na koncie 310.

2024 -03- 22

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Agnieszka Szpejna

data i podpis Głównego Księgowego

2024 -03- 22

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Rataj

data i podpis Dyrektora Jednostki

Wołomin, dnia 2024-03-22 r.

Ogółem koszty wg rachunku zysków i strat (B) + (E)

1 186 004,66

Uzgodnienie kosztów

PCH

Rozliczenie wydatków (konto 130)	1 312 378,01
Zobowiązania 2022 r	-21 237,68
Zobowiązania 2023 r.	18 816,03
Zapasy	0,00
Nieumorzona wartość przekazanego środka trwałego	6 426,75
Amortyzacja	74 215,55
Środki trwałe - inwestycje (konto 080)	-204 594,00
OGÓŁEM	1 186 004,66

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

1 188 426,31

Uzgodnienie przychodów

PCH

Rozliczenie dochodów (konto 740)	1 060 000,00
Zwrot niewydatkowanych środków (konto 740 / 840)	-4 685,05
otrzymane dochody - dotacje celowe (konto 741)	449 800,00
Rozliczenie dochodów (konto 760)	7 263,06
Rozliczenia międzyokresowe (konto 845)	80 642,30
Środki pieniężne do wydatkowania w 2024 dotacja celowa (840)	-200 000,00
Rozliczenie inwestycji (konto 845 MA)	-204 594,00
OGÓŁEM	1 188 426,31

STARSZY SPECJALISTA
ds. Finansowych

2024-03-22

data i podpis sporządzającego

Małgorzata Urbaniak

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

2024-03-22

data i podpis Głównego Księgowego

Agnieszka Szpejna

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

2024-03-22

data i podpis Kierownika jednostki

Robert Rataj

UZASADNIENIE

Pałac w Chrzęsnem 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.

W związku z powyższym Dyrektor Pałacu w Chrzęsnem przedstawił do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2023 rok.

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 2021 r. poz. 217, z późn. zm.) sprawozdanie finansowe za 2023 r. nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

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