

UCHWAŁA NR VI-158/2023
ZARZĄDU POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO

z dnia 5 kwietnia 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok 2022 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 2022 r. poz. 1526), 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 2023 r. poz. 120, z późn. zm.) Zarząd Powiatu Wołomińskiego uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2022 Pałacu w Chrzęsnem, które obejmuje:

- 1) Roczny bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 r. i zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 15 122 655,27 zł (słownie: piętnaście milionów sto dwadzieścia dwa tysiące sześćset pięćdziesiąt pięć złotych 27/100) zgodnie z załącznikiem Nr 1;
- 2) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. zamykający się stratą w wysokości – 12 496,45 zł (słownie: minus dwanaście tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt sześć złotych 45/100) zgodnie z załącznikiem Nr 2;
- 3) Informację dodatkową do sprawozdania finansowego sporządzoną na dzień 31.12.2022 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 31.12.2022r.		Starostwo Powiatowe w Wołominie		
Numer identyfikacyjny REGON 520759886							
AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2021.roku	Stan na koniec 31.12.2022 roku	PASYWA		Stan na koniec 31.12.2021 roku	Stan na koniec 31.12.2022 roku
A. AKTYWA TRWAŁE		0,00	15 108 351,48	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	0,00	14 006 814,08	
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	14 019 310,53	
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		0,00	15 108 351,48	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
1. Środki trwałe		0,00	15 108 351,48	tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	125 379,00	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
b) Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	985 500,90	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	
c) Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	41 339,43	VI. Zysk (strata) netto	0,00	-12 496,45	
d) Środki transportu		0,00	1 453,83	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
e) Inne środki trwałe		0,00	13 954 678,32	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	1 115 841,19	
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	
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	0,00	26 800,24	
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	
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	0,00	21 237,68	
B. AKTYWA OBROTOWE		0,00	14 303,79	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	

AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2021.roku	Stan na koniec 31.12.2022 roku	PASYWA		Stan na koniec 31.12.2021 roku	Stan na koniec 31.12.2022 roku
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	16 796,08
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00		do 12 miesięcy	0,00	16 796,08
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	8 636,86	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	8 636,86	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	4 441,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	8 636,86	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	8 636,86	i)	inne	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4.	Fundusze specjalne	0,00	5 562,56
b)	inne	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 089 040,95
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	0,00	1 089 040,95
	do 12 miesięcy	0,00	0,00		długoterminowe	0,00	1 089 040,95
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		krótkoterminowe	0,00	0,00
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)	inne	0,00	0,00				
c)	z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
d)	inne	0,00	0,00				
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	5 666,93				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	5 666,93				
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	0,00	5 666,93				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		104,37				
	inne środki pieniężne ZFSS		5 562,56				
	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		0,00	15 122 655,27	PASYWA RAZEM		0,00	15 122 655,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

(główny księgowy)

Joanna Ołowska

2023 -03- 30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

(kierownik jednostki)

Robert Kalaj

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022 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 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2022 roku	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	920 000,00	
	- od jednostek powiązanych	0,00	920 000,00	
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	0,00	1 095 753,89	
I.	Amortyzacja	0,00	77 684,97	
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	240 380,43	
III.	Usługi obce	0,00	196 761,77	
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	2 310,70	
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V.	Wynagrodzenia	0,00	475 717,97	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym:	0,00	98 311,05	
	- emerytalne	0,00	0,00	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	4 587,00	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	0,00	-175 753,89	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	163 257,44	
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II.	Dotacje	0,00	94 000,00	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	69 257,44	
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)	0,00	-12 496,45	
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	
	- od jednostek powiazanych	0,00	0,00	

		Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2022 roku
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)	0,00	-12 496,45
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)	0,00	-12 496,45

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

2023 -03- 30
(rok, miesiąc, dzień)

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

***Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31.12.2022 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 kulturowych, 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 2022 r. i pokrywa się z pełnym rokiem kalendarzowym.

2. Struktura zatrudnienia

Na dzień 31.12.2022 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.

2.5	Wynagrodzenia (brutto)	475 717,97
2.6	Pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FP i par. 3020)	98 311,05
2.7	Pozostałe koszty	4 587,00
3.	Wynik finansowy (1-2)	-12 496,45
4.	Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego	
5.	Wynik finansowy netto	-12 496,45

5. Szczegółowa struktura dochodów na dzień 31.12.2022r.

- a) Dotacja podmiotowa Starostwo Powiatowe – **920.000,00 zł**
- b) Dotacja celowa Umowa nr 72/2022/NCK/KI – Chęśne chrzęści Kulturą z Historią w tle – **24.000,00 zł**
- c) Dotacja celowa Umowa nr 032.537.2022 – Wykonanie izolacji przeciwwilgociowej obiektów w Zespole Pałacowym w Chrzęsnem – opracowanie dokumentacji projektowej – **70 000,00 zł**
- d) Najem pomieszczeń – **12 960,00 zł**
- e) Pozostałe przychody – **48 612,47 zł**
- f) Pozostałe przychody operacyjne (odpis z konta długoterminowe rozliczenia międzyokresowe RZiS D.III.) – **77 684,97 zł**

Razem 1 153 257,44 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) – **104,37 zł** (środki finansowe z przychodów instytucji, nie z dotacji)
- b) Rachunek ZFŚS (konto 135) – **5 562,56 zł**

9. Pozostałe środki trwałe

- a) Wartość pozostałych środków trwałych (konto 013) – **655 020,38 zł**
- b) Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072-13) – **655 020,38**
- 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) – **13 893 931,53**

Wołomin, dnia 2023-03-30 r.

Ogółem koszty wg rachunku zysków i strat (B)

1 095 753.89

Uzgodnienie kosztów

PCH

Rozliczenie wydatków (konto 130)	1 075 468.10
Zobowiązania 2021 r	0.00
Zobowiązania 2022 r.	21 237.68
Zapasy	0.00
Należności	-8 636.86
Amortyzacja	77 684.97
Środki trwałe - inwestycje (konto 080)	-70 000.00
OGÓŁEM	1 095 753.89

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

1 083 257.44

Uzgodnienie przychodów

PCH

Rozliczenie dochodów (konto 740)	920 000.00
otrzymane dochody - dotacje celowe (konto 741)	94 000.00
Rozliczenie dochodów (konto 760)	61 572.47
Rozliczenia międzyokresowe (konto 845)	77 684.97
Środki pieniężne do wydatkowania w 2023 dotacja celowa (840)	0.00
Należności (840)	0.00
Rozliczenie inwestycji (konto 845 MA)	-70 000.00
OGÓŁEM	1 083 257.44

STARSZY SPECJALISTA
ds. Finansowych

2023-03-30 *Malgorzata Urbaniak*
data i podpis sporządzającego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

2023-03-30 *Jolanta Ołowska*
data i podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

2023-03-30 *Robert Rataj*
data i podpis Kierownika Jednostki

Wołomin, dnia 2023-03-30

WYJAŚNIENIE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31.12.2022 R.

Pałac w Chrzęsnym

Koszty działalności operacyjnej

Pozycja rachunku zysków i strat	Nr konta	Rodzaj kosztów	Strona Wn	Strona Ma (zmniejszenie kosztów)	Saldo kosztów
B. I.	400	Amortyzacja	77 684,97		77 684,97
B.II.	401	Zużycie materiałów i energii	249 017,29	8 636,86	240 380,43
B.III.	402	Usługi obce	196 761,77		196 761,77
B.IV.	403	Podatki i opłaty	2 310,70		2 310,70
B.V.	404	Wynagrodzenia	475 717,97		475 717,97
B.VI.	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	98 311,05		98 311,05
B.VII.	409	Pozostałe koszty rodzajowe	4 587,00		4 587,00
B.IX.	410	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00		0,00
		Razem	1 104 390,75	8 636,86	1 095 753,89

Przychody

Pozycja rachunku zysków i strat	Nr konta	Rodzaj przychodów / kosztów	Strona Wn	Strona Ma	Saldo przychodów
A	740	Dotacje i środki inwestycyjne		920 000,00	
D.II.	741	Dotacje celowe		94 000,00	
	760	Pozostałe przychody operacyjne *		61 572,47	
D.IV.	845	Rozliczenia między okresowe przychodów (Całość obrotu na kontach)	657 681,65	1 746 722,60	-1 089 040,95
		Rozliczenia między okresowe przychodów (Obroty z nieodpłatnego otrzymania środków trwałych od amortyzacji)	509 996,68	1 676 722,60	-1 166 725,92
		Rozliczenia między okresowe przychodów (Rzeczywiste obroty roku 2022)	147 684,97	70 000,00	77 684,97
G.II.	750	Odsetki		0,00	

*dochody zrealizowane

STARSZY SPECJALISTA
ds. Finansowych

2023-03-30
data i podpis osoby sporządzającej

Małgorzata Urbaniak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Jolanta Ołowski

2023-03-30
data i podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Rataj

2023-03-30
data i podpis Kierownika Jednostki

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 2022 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 2022 r. nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

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