

**ZARZĄDZENIE Nr 142/2009**  
**PREZYDENTA MIASTA TOMASZOWA MAZOWIECKIEGO**  
**z dnia 17 czerwca 2009 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2008**  
**Dzielnicowego Ośrodka Kultury w Tomaszowie Mazowieckim.**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591, z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz.558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz.1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003r. Nr 80, poz.717, Nr 162, poz.1568, z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz.1759 z 2005 r. Nr 172, poz.1441 i Nr 175, poz.1457 oraz z 2006 r. Nr 17, poz.128 i Nr 181 poz.1337, z 2007r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974 i Nr 173 poz.1218, z 2008r. Nr 180 poz.1111, Nr 223 poz.1458 oraz z 2009r. Nr 52 poz.420 ) art. 187 ust.1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz.2104, Nr 169, poz.1420, z 2006 Nr 45, poz.319,Nr 104, poz.708, Nr 170, poz.1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381, Nr 249, poz. 1832 , z 2007r. Nr 82 poz. 560, Nr 88 poz. 587, Nr 115 poz.791 i Nr 140 poz.984, z 2008r. Nr 180 poz.1112, Nr 209 poz.1317, Nr 216 poz.1370, Nr 227 poz.1505 oraz z 2009r. Nr 19 poz.100, Nr 72 poz.619) oraz art.53 ust.1 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U.z 2002r. Nr 76, poz.694, z 2003 r. Nr 60, poz. 535, Nr 124, poz. 1152, Nr 139, poz. 1324, Nr 229, poz. 2276, z 2004r. Nr 96, poz. 959, Nr 145, poz. 1535, Nr 146, poz. 1546, Nr 213, poz. 2155 i z 2005r. Nr 10, poz. 66, Nr 184, poz.1539, Nr 267, poz.2252 z 2006 r. Nr 157, poz. 1119, Nr 208, poz. 1540 z 2008r. Nr 63 poz. 393, Nr 144 poz.900, Nr 171 poz.1056, Nr 214 poz.1343 oraz z 2009r. Nr 42 poz. 341 i Nr 77 poz.649 ) **Prezydent Miasta Tomaszowa Mazowieckiego zarządza, co następuje:**

§ 1 Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2008 Dzielnicowego Ośrodka Kultury w Tomaszowie Mazowieckim zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **2 765,97zł.** i stratą na działalności bieżącej w kwocie **448,13 zł.**

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**NACZELNIK**  
Wydziału Finansowo-Księgowego  
*Starosta*  
**mgr Małgorzata Starosta**

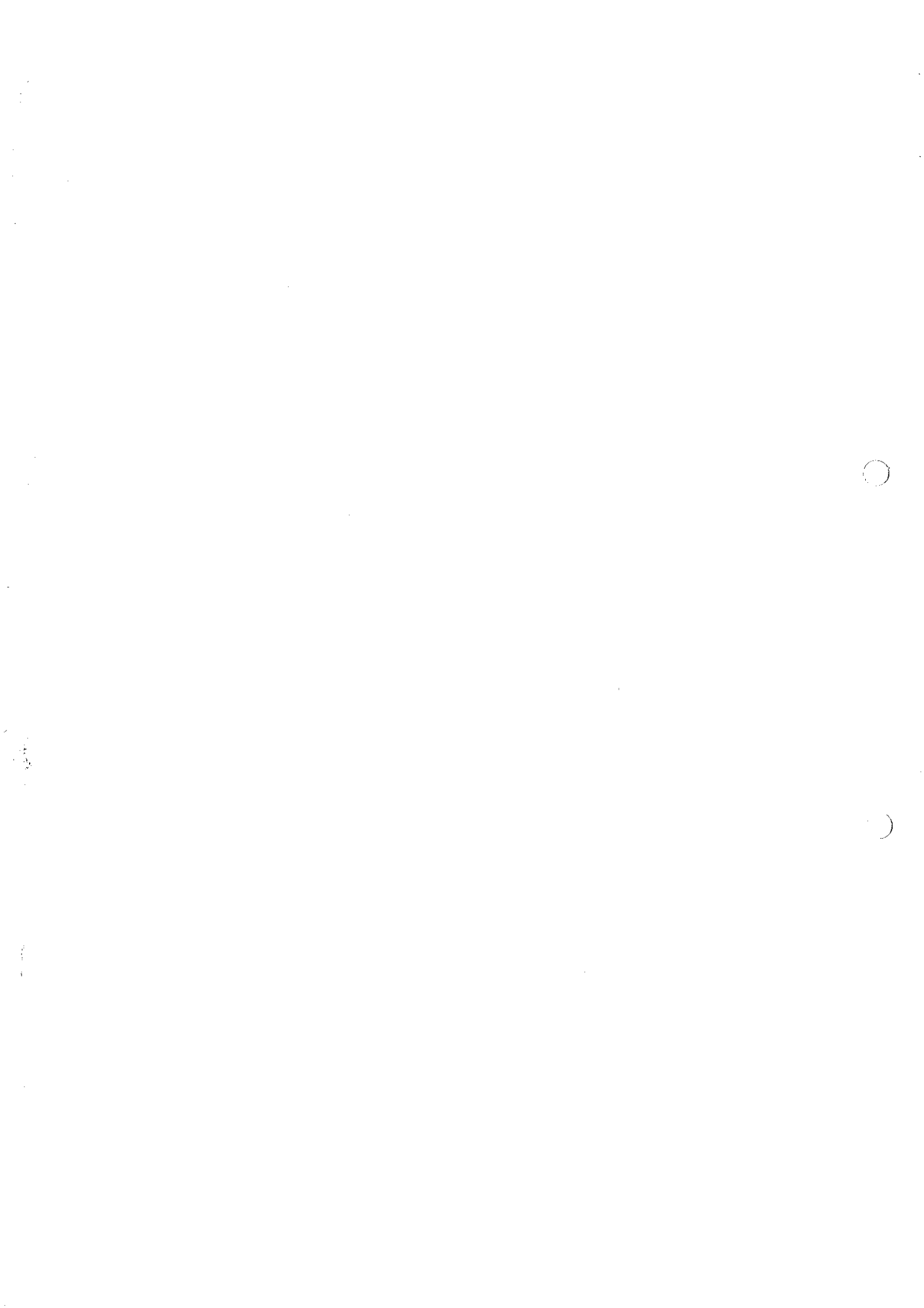
**PODINSPEKTOR**  
**D.S. PRAWNYCH**  
*Michalska*  
**mgr Monika Michalska**

**PREZYDENT MIASTA**  
*Zagordon*  
**Rafał Zagordon**



0

0



	DANE ZA I	
	BIEŻĄCY	UBIEGŁY
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	✓ 32 076,00	21 691,00 ✓
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychód ze sprzedaży materiałów i towarów	✓ 32 076,00	21 691,00 ✓
B. Koszty działalności operacyjnej	✓ 366 938,95	350 212,00 ✓
I. Amortyzacja	10 361,54	8 811,00 ✓
II. Zużycie materiałów i energii	20 969,49	19 945,00 ✓
III. Usługi obce	20 574,11	46 520,00 ✓
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	249 013,19	214 442,00 ✓
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	51 369,44	47 978,00 ✓
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 651,18	12 516,00 ✓
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	✓ -334 862,95	-328 521,00 ✓
D. Pozostałe przychody operacyjne	✓ 333 467,00	326 878,00 ✓
I. Zysk ze zbycia nie finansowanych aktywów trwałych		
II. Dotacje	329 700,00	323 000,00 ✓
III. Inne przychody operacyjne	3 767,00	3 878,00 ✓
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia nie finansowanych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	✓ -1 395,95	-1 643,00 ✓
G. Przychody finansowe	947,82	591,00 ✓
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	947,82	591,00 ✓
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	✓ -448,13	-1 052,00 ✓
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I-J)	-448,13	-1 052,00 ✓
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk netto (K-L-M)	-448,13	-1 052,00 ✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Frączkowska

DYREKTOR  
Dzielnicy Ośrodka Kultury  
w Tomaszowie Maz.

mgr Anna Zwardoń

Tomaszów Maz. 12.03.2009 r.



DZIELNICOWY OŚRODEK KULTURY  
97-200 Tomaszów Maz.  
ul. Gminna 37/39  
tel. (0-44) 723-15-15  
NIP 773-16-84-324  
Regon 590295538

## Informacja dodatkowa sporządzona za 2008 rok.

Nazwa pełna: Dzielnicowy Ośrodek Kultury

Numer Regon: 590295538

Organ rejestrowy: Rada Miejska w Tomaszowie Maz. pod poz. 3 z 29.05.1992 r.

Podstawowy zakres działalności: upowszechnianie kultury.

Okres objęty informacją: 01.01.2008 r.- 31.12.2008 r.

### A.

1. Jednostka prowadzi wycenę aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w złotych polskich.

2. Nie przeprowadzono operacji w walutach obcych.

3. Jednostka użytkuje środki trwałe na podstawie umowy użyczenia.

4. Amortyzację środków trwałych nabytych po 01.01.2001 przeprowadza się metodą liniową.

5. W roku obrotowym nie dokonano zmiany metod księgowości i wyceny.

6. Nie dokonano w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego mających wpływ na przedstawienie sytuacji majątkowej

finansowej jednostki.

7. Na dzień 31.12.2008 rok aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

a/ środki trwałe - 2 705,96 zł ✓

b/ zapasy materiałów - 0,00 zł

c/ inwestycje rozpoczęte - 0,00 zł

d/ należności i zobowiązania - 0,00 zł

e/ środki pieniężne - 60,01 zł. ✓

f/ odpisów amortyzacyjnych środków trwałych będących w użyczeniu dokonywał Urząd Miasta w Tomaszowie Maz.

g/ DOK sporządza porównawczy rachunek zysków i strat

( )

( )



h/ przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysku i strat w wartości 32 076,00 zł. ✓

## B.

1. Zmiany w zakresie wartości grup rodzajowych środków trwałych - 2 705,96 zł

2. Zmiany w zakresie wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych

- nie wystąpiły.

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie wystąpiły.

4. Fundusz własny instytucji:

Stan na dzień 01.01.2008 rok - 3 214,10 zł

Wzrosty:

- strata bilansowa za 2008 rok - 448,13 zł

Stan funduszu na dzień 31.12.2008 rok - 2 765,97 zł

Fundusz specjalny instytucji:

Stan na dzień 01.01.2008 r. - 0,00 zł.

Zmniejszenia: - 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2008 r. - 0,00 zł.

4. W roku 2008 wystąpiła strata brutto w kwocie 448,13 zł.

5. Stan rezerw na dzień 31.12. 2008 rok wynosi – 0,00 zł

6. Zobowiązania na dzień 31.12.2008 roku nie występują.

7. Zobowiązania warunkowe w 2008 roku nie występują, nie udzielono gwarancji i poręczeń wekslowych.

8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2008 rok – 0,00 zł

9. Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2008 r. wyniosły kwotę 0,00 zł



C.

1. DOK w 2008 roku dokonywał sprzedaży następujących usług: nauki języków obcych, nauki tańca, nauki gry na instrumentach, zajęć koła plastycznego, reklamy firm, usługi w zakresie kultury fizycznej organizacji wyjazdów, organizacja Akcji Letniej.

Sprzedaż w/w usług dokonywana była na terenie kraju.

2. W 2008 roku jednostka nie dokonała nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ustawy, nie wystąpiły.

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto: -

Strata brutto - 448,13 zł

Podstawa do opodatkowania - 0

5. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków - wariant porównawczy.

6. Straty i zyski nadzwyczajne w 2008 roku nie wystąpiły.

7. DOK w roku 2008 nie obowiązuje sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych.

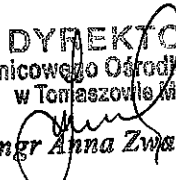
8. W roku 2008 przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:

- pracownicy – instruktorzy	-	4,6 E
- pracownicy administracyjni	-	3,5 E
Ogółem:	-	8,10 E
Liczba pracowników:	-	10 osób

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Barbara Frączkowska

DYREKTOR  
Dzielnicy Ośrodka Kultury  
w Tomaszowie Maz.

  
mgr Anna Zwardoń

