

ZARZĄDZENIE Nr 148/07
PREZYDENTA MIASTA TOMASZOWA MAZOWIECKIEGO
z dnia 21 czerwca 2007 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2006
Ośrodka Kultury „Tkacz” w Tomaszowie Mazowieckim.

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 3 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) 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 oraz z 2007r. Nr 82 poz.560 i Nr 88 poz.587) oraz art.53 ust.1 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2002r. Nr 76, poz.694, 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) **Prezydent Miasta Tomaszowa Mazowieckiego zarządza, co następuje:**

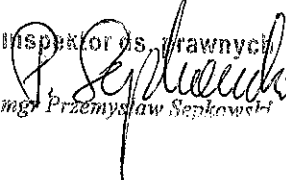
§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2006 Ośrodka Kultury „Tkacz” w Tomaszowie Mazowieckim zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **12 404,79 zł.** i zyskiem na działalności bieżącej w kwocie **4 549,09 zł.**


§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Projekt przygotował:
Wydziału Finansowo-Księgowego

mgr Małgorzata Starosta

Zaopiniował pod względem prawnym:

Inspektor ds. Prawnych

mgr Przemysław Sepkowiak

PREZYDENT MIASTA

Krzysztof Szumowski

Ośrodek Kultury

„TKACZ”

Al. J. Piłsudskiego 34
97 200 Tomaszów Maz.
tel./fax (044) 724-51-92
NIP 773-16-33-999

Rilans na dzień 31 grudnia 2006

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 148
Prezydenta Miasta
Tomaszowa Mazowieckiej
z dnia 21 czerwca 2007r.

| Pozycja | Wyszczególnienie | BZ | BO |
|---------------|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| AKTYWA | | | |
| A. | Aktywa trwałe | 4 115,00 | 2 327,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | | |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| 2 | Wartość firmy | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 4 115,00 | 2 327,00 |
| 1 | Środki trwałe | 4 115,00 | 2 327,00 |
| | a) grunty | | |
| | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 4 115,00 | 2 327,00 |
| | d) środki transportu | | |
| | e) inne środki trwałe | | |
| 2 | Środki trwałe w budowie | | |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek | | |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Nieruchomości | | |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | | |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. | Aktywa obrotowe | 8 289,79 | 19 967,88 |
| I. | Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Materiały | | |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3 | Produkty gotowe | | |
| 4 | Towary | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy | | |
| II. | Należności krótkoterminowe | 1 100,00 | 790,14 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 1 100,00 | 790,14 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 500,00 | 90,14 |
| | - do 12 miesięcy | 500,00 | 90,14 |
| | - powyżej 12 miesięcy | | |
| | b) inne | 600,00 | 700,00 |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek | | |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | | |
| | - do 12 miesięcy | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | | |
| | b) z tytułów budżetowych | | |
| | c) inne | | |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | | |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 7 189,79 | 19 177,74 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 7 189,79 | 19 177,74 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 674,42 | |
| | - udziały lub akcje | | |
| | - inne papiery wartościowe | | |
| | - udzielone pożyczki | | |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 674,42 | |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | | |
| | - inne papiery wartościowe | | |
| | - udzielone pożyczki | | |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 6 515,37 | 19 177,74 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 6 515,37 | 19 177,74 |
| | - inne środki pieniężne | | |
| | - inne aktywa pieniężne | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| | RAZEM AKTYWA | 12 404,79 | 22 294,88 |

Amber...

| Pozycja | Wyszczególnienie | BZ | BO |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 4 | 3 |
| PASYWA | | | |
| A. | Kapitał (fundusz) własny | 9 757,84 | 5 208,75 |
| I. | Kapitał podstawowy | 5 208,75 | 10 806,46 |
| II. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | |
| III. | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | |
| IV. | Kapitał (fundusz) zapasowy | | |
| V. | Kapitał z aktualizacji wyceny | | |
| VI. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| VII. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | -5 596,70 |
| VIII. | Zysk (strata) netto | 4 549,09 | |
| IX. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 646,95 | 17 086,13 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | | |
| 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowa | | |
| | - krótkoterminowa | | |
| 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowe | | |
| | - krótkoterminowe | | |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | |
| | a) kredyty i pożyczki | | |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| | d) inne | | |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 2 646,95 | 17 086,13 |
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | 1 372,53 | 1 097,01 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności | | |
| | - do 12 miesięcy | 1 244,24 | 1 097,01 |
| | - powyżej 12 miesięcy | | |
| | b) inne | | |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek | | 14 797,46 |
| | a) kredyty i pożyczki | | |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| | d) z tytułu dostaw i usług | 128,29 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | | |
| | e) zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| | f) zobowiązania wekslowe | | |
| | g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń | 128,29 | 14 797,46 |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | | |
| | i) inne | | |
| 3 | Fundusze specjalne | 1 274,42 | 1 191,66 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowe | | |
| | - krótkoterminowe | | |
| | RAZEM PASYWA | 12 404,79 | 22 294,88 |

Data sporządzenia:
Sporządził:

KSIĘGOWA
Ośrodek Kultury „TKACZ”
M. Filipowicz
Małgorzata Filipowicz

27.03.04

Zatwierdził

DYREKTOR
Ośrodek Kultury „TKACZ”
Monika Olczyk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31 grudnia 2006 rok

Załącznik Nr 2
 do Zarządzenia Nr 148
 Prezydenta Miasta
 Tomaszowa Mazowieckiego
 z dnia 21 czerwca 2007r.

(wariant porównawczy)

| Treść | | Kwota za | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------|------------------------|
| | | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy |
| | | 2 | 3 |
| A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM: | 01 | 19 393,50 | 16 088,00 |
| - od jednostek powiązanych | 02 | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 03 | 19 393,50 | 16 088,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 04 | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 05 | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 06 | | |
| B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 07 | 398 562,35 | 346 190,72 |
| I. Amortyzacja | 08 | 7 241,81 | 7 564,46 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 09 | 47 846,23 | 42 109,75 |
| III. Usługi obce | 10 | 17 269,36 | 26 304,40 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 11 | 995,00 | 2 184,00 |
| - podatek akcyzowy | 12 | | |
| V. Wynagrodzenia | 13 | 236 511,22 | 178 593,38 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 14 | 55 484,74 | 48 914,06 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 15 | 33 213,99 | 40 520,67 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 16 | | |
| C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B) | 17 | - 379 168,85 | - 330 102,72 |
| D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 18 | 383 424,50 | 324 499,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 19 | | |
| II. Dotacje | 20 | 359 500,00 | 305 000,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 21 | 23 924,50 | 19 499,00 |
| E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 22 | - | - |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 23 | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 24 | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 25 | | |
| F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E) | 26 | 4 255,65 | - 5 603,72 |
| G. PRZYCHODY FINANSOWE | 27 | 293,44 | 7,02 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 28 | | |
| - od jednostek powiązanych | 29 | | |
| II. Odsetki, w tym: | 30 | 293,44 | 7,02 |
| - od jednostek powiązanych | 31 | | |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | 32 | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | 33 | | |
| V. Inne | 34 | | |
| H. KOSZTY FINANSOWE | 35 | - | - |
| I. Odsetki, w tym: | 36 | | |
| - dla jednostek powiązanych | 37 | | |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | 38 | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 39 | | |
| IV. Inne | 40 | | |
| I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H) | 41 | 4 549,09 | - 5 596,70 |
| J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.) | 42 | - | - |
| I. Zyski nadzwyczajne | 43 | | |
| II. Straty nadzwyczajne | 44 | | |
| K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J) | 45 | 4 549,09 | - 5 596,70 |
| L. PODATEK DOCHODOWY | 46 | | |
| M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY) | 47 | | |
| N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M) | 48 | 4 549,09 | - 5 596,70 |

Tomaszów Maz.,
 miejscowość, data
 27.03.07

KSIĘGOWA
 Ośrodek Kultury "TKACZ"
 M. Filipowicz
 Małgorzata Filipowicz

data i podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Ośrodek Kultury "TKACZ"
 Monika Olczyk
 Monika Olczyk

data i podpis kierownika jednostki

Informacja dodatkowa

o której mowa w art.45 ust. 2 Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994

1. Stosowane metody wyceny:

Na dzień 31.12.2006 aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

- | | | |
|--------------------------|---|---------|
| a. środki trwałe | - | 4115,00 |
| b. zapasy materiałów | - | |
| c. inwestycje rozpoczęte | - | |
| d. należności | - | 500,00 |
| e. zobowiązania | - | 1372,53 |
| f. środki pieniężne | - | 6515,37 |
| g. odpisy amortyzacyjne | - | 4115,00 |
- h. Ośrodek Kultury „Tkacz” prowadzi porównawczy rachunek kosztów.
- i. Przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysków i strat w wartości brutto.

2. Informacja o wielkości i zmianach funduszy:

| | | |
|----------------------------------|---|----------------|
| Fundusz instytucji | | |
| Stan na 01.01.2006 | - | 10805,45 |
| Zmniejszenia | | |
| Strata za rok 2005 | - | -5596,70 |
| Stan funduszu na 31.12.06 | - | 5208,75 |

- Ośrodek Kultury „Tkacz” w roku 2006 wypracował zysk w wys. 4549,09
- Stan rezerw na dzień 31.12.06 – 0
- Zobowiązania na dzień 31.12.06 – 1372,53
- Zobowiązania warunkowe nie występują, gwarancji i poręczeń wekslowych nie udzielono.
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.06 – 0
- Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.06 – 0
- OK. „Tkacz” w 2006 r. dokonywał zakupu towarów i usług na terenie kraju
- W 2006 r. dokonano odpisów amortyzacyjnych na kwotę 4115,00 zł
- Odpisy aktualizacyjne wartość zapasów o których mowa w art. 35 Ustawy nie wystąpiły.

Ogółem koszty: - **398562,35**

Przychody:

| | | |
|-------------------------------|---|------------------|
| 1. Dotacja na działalność | - | 359500,00 |
| 2. Pozostałe przychody własne | | |
| a. z dział. gospodarczej | - | 19393,50 |
| b. pozostałe | - | 23924,50 |
| 3. Przychody finansowe: | - | 293,44 |
| Ogółem przychody: | - | 403111,44 |

12. Zysk wykazany w CIT 8 – 4549,09

13. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat

Wariant porównawczy

Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły

14. Na koniec 2006r. zatrudnienie w grupach rodzajowych przedstawiało się następująco:

a. osoby - 14

b. etaty - 8

Data sporządzenia: 28.03.2007

Sporządził

KSIĘGOWA
Ośrodka Kultury „TKACZ”
M. Filipowicz
Małgorzata Filipowicz

Zatwierdził

DYREKTOR
Ośrodek Kultury „TKACZ”
Monika Oleczk
Monika Oleczk