

**ZARZĄDZENIE Nr 154/08**  
**PREZYDENTA MIASTA TOMASZOWA MAZOWIECKIEGO**  
**z dnia 30 czerwca 2008 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2007**  
**Ośrodka Kultury „Tkacz” 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 ) 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) 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, z 2008r. Nr 63 poz. 393) **Prezydent Miasta Tomaszowa Mazowieckiego zarządza, co następuje:**

§ 1 Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2007 Ośrodka Kultury „Tkacz” w Tomaszowie Mazowieckim zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **10 812,05 zł.** i stratą na działalności bieżącej w kwocie **118,03 zł.**

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Przygotował:

SKARBNIK MIASTA

*mgr Barbara Kościńska*

Zaopiniował pod  
względem prawnym:

reiterant ds. prawnych

*mgr Monika Michalska*

PREZYDENT MIASTA  
*RZ*  
*Ryszard Zagorzon*

378

(pieczęć jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień : 31.12.2007

jednostka obliczeniowa

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	31.12.2007	31.12.2006		31.12.2007	31.12.2006
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 735,00</b>	<b>4 115,00</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>9 639,81</b>	<b>9 757,84</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>9 757,84</b>	<b>5 208,75</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 735,00</b>	<b>4 115,00</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
a) Środki trwałe	2 735,00	4 115,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		4 549,09
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-118,03	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 735,00	4 115,00	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 172,24</b>	<b>2 646,95</b>
d) środki transportu			<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 172,24</b>	<b>2 646,95</b>
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	720,09	1 244,24
udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	720,09	1 244,24
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	720,09	1 244,24
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	128,29
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		

*Handwritten signature*

<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>8 077,05</b>	<b>8 289,79</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy		
1.	Materiały			-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4.	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		128,29
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	551,06	1 100,00	i)	inne		
1.	Należności od jednostek powiązanych	551,06	1 100,00	3.	Fundusze specjalne	452,15	1 274,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	551,06	500,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	551,06	500,00	1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne		600,00	-	długoterminowe		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
-	do 12 miesięcy						
-	powyżej 12 miesięcy						
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	7 525,99	7 189,79				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 525,99	7 189,79				
a)	w jednostkach powiązanych	452,15	674,42				
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	452,15	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	7 073,84	6 515,37				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 073,84	6 515,37				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>Aktywa razem</b>	<b>10 812,05</b>	<b>12 404,79</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>10 812,05</b>	<b>12 404,79</b>

Sporządzono dnia: 31.03.08

MONIKA  
M. OLCZYK  
Monika Olczyk

DYREKTOR  
Ośrodek Kultury „TKACZ”  
Monika Olczyk

(pieczęć jednostki)

Ośrodek Kultury

„TKACZ”

Al. J. Piłsudskiego 34

97 200 Tomaszów Maz.

tel./fax (044) 724-51-92

378

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr 154/08  
Prezydenta Miasta  
Tomaszowa Mazowieckiego  
z dnia 30 czerwca 2008r.

### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31.12.2007

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2007	31.12.2006
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 771,55	19 393,50
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 771,55	19 393,50
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	471 548,11	398 562,35
I.	Amortyzacja	8 105,56	7 241,81
II.	Zużycie materiałów i energii	55 173,07	47 846,23
III.	Usługi obce	19 378,43	17 269,36
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	548,55	995,00
-	podatek akcyzowy		
	Wynagrodzenia	271 714,64	236 511,22
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	63 120,34	55 484,74
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	53 507,52	33 213,99
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-456 776,56</b>	<b>-379 168,85</b>
D.	Pozostałe przychody operacyjne	460 548,00	383 424,50
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	429 762,00	359 500,00
III.	Inne przychody operacyjne	30 786,00	23 924,50
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 987,65	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	4 987,65	
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 216,21</b>	<b>4 255,65</b>
G.	Przychody finansowe	1 098,18	293,44
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
	Odsetki, w tym:	1 098,18	293,44
-	od jednostek powiązanych	1 098,18	293,44
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:		
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-118,03</b>	<b>4 549,09</b>
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>-118,03</b>	<b>4 549,09</b>
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-118,03</b>	<b>4 549,09</b>

**KSIĘGOWA**  
Ośrodek Kultury „TKACZ”  
Małgorzata Filipowicz

Sporządzono dnia: 31.03.08

**DYREKTOR**  
Ośrodek Kultury „TKACZ”

### Informacja dodatkowa

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

#### 1. Stosowane metody wyceny:

Na dzień 31.12.2007 aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

a. środki trwałe	-	2735,00
b. zapasy materiałów	-	
c. inwestycje rozpoczęte	-	
d. należności	-	551,06
e. zobowiązania	-	720,09
f. środki pieniężne	-	7525,99
g. odpisy amortyzacyjne	-	8105,56

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 01.01.2007	-	5208,75
Zwiększenia		
Zysk za 2006 rok	-	4549,09
<b>Stan funduszu na 31.12.07</b>	<b>-</b>	<b>9757,84</b>

3. Ośrodek Kultury „Tkacz” w roku 2007 zanotował stratę w wys. 118,03

4. Stan rezerw na dzień 31.12.07 – 0

5. Zobowiązania na dzień 31.12.07 – 720,09

6. Zobowiązania warunkowe nie występują, gwarancji i poręczeń wekslowych nie udzielono.

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.07 – 0

8. Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.07 – 0

9. OK. „Tkacz” w 2007 r. dokonywał zakupu towarów i usług na terenie kraju

10. W 2007 r. dokonano odpisów amortyzacyjnych na kwotę 8105,56 zł

11. Odpisy aktualizacyjne wartość zapasów o których mowa w art. 35 Ustawy nie wystąpiły.

**Ogółem koszty:** - **476535,76**

*h. i. Al*

**Przychody:**

1. Dotacja na działalność	-	424762,00
dotacja celowa	-	5000,00
2. Pozostałe przychody własne		
a. z dział. gospodarczej	-	14771,55
b. pozostałe	-	30786,00
3. Przychody finansowe:	-	1098,18
<b>Ogółem przychody:</b>	-	<b>476417,73</b>

12. Strata wykazana w CIT 8 – 118,03

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

Wariant porównawczy

Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły

14. Na koniec 2007r. zatrudnienie w grupach rodzajowych przedstawiało się następująco:

a. osoby - 14

b. etaty - 7,75

Data sporządzenia: 28.03.2008

Sporządził

**KSIĘGOWA**  
Ośrodek Kultury „TKACZ”  
Małgorzata Filipowicz

Zatwierdził

**DYREKTOR**  
Ośrodek Kultury „TKACZ”  
Monika Olczyk