

**ZARZĄDZENIE Nr 88/06**  
**PREZYDENTA MIASTA TOMASZOWA MAZOWIECKIEGO**  
**z dnia 30 czerwca 2006 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2005**  
**Dzielnicy Ośrodka Kultury 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 r. Nr 45, poz.319 ) 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 ) **Prezydent Miasta Tomaszowa Mazowieckiego zarządza, co następuje:**

§ 1 Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2005 Dzielnicy Ośrodka Kultury w Tomaszowie Mazowieckim zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **5.496 zł.** i zyskiem na działalności bieżącej w kwocie **3.988 zł.**

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

SKARBNIK MIASTA

*mgr Barbara Kościńska*

PREZYDENT MIASTA

*Andrzej Kozłowski*

NACZELNIK WYDZIAŁU  
Promocji, Kultury i Sportu

*Barbara Kozłowska*

Referent ds.prawnych

*Michałska*  
*mgr Monika Michalska*

97-201 Tomaszów Maz.  
 ul. Gminna 37/39  
 tel. (0-44) 723-45-15  
 REGON 590295538

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 (WARIANT PORÓWNAWCZY) SPORZĄDZONY ZA ROK 2005

	DANE ZA ROK	
	BIEŻĄCY	UBIEGLY
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	35 865,00	30 687,00
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	35 865,00	30 687,00
B. Koszty działalności operacyjnej	301 336,00	273 687,00
I. Amortyzacja	7 266,00	1 562,00
II. Zużycie materiałów i energii	21 360,00	13 951,00
III. Usługi obce	24 672,00	23 215,00
IV. Podatki i opłaty	15,00	15,00
V. Wynagrodzenia	191 234,00	190 348,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 933,00	41 636,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 856,00	2 960,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 265471,00	- 243 000,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	269 454,00	242 327,00
I. Zysk ze zbycia nie finansowanych aktywów trwałych		
II. Dotacje	264 895,00	239 000,00
III. Inne przychody operacyjne	4 559,00	3 327,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 983,00	- 673,00
G. Przychody finansowe	5,00	5,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	5,00	5,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. 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)	3 988,00	- 668,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I-J)	3 988,00	- 668,00
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk netto (K-L-M)	3 988,00	- 668,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Barbara Frączkowska*  
 Barbara Frączkowska

Załącznik Nr 1  
 do Zarządzenia Nr 88/06  
 Prezydenta Miasta  
 Tomaszowa Mazowieckiego  
 z dnia 30 czerwca 2006r.

30.06.2006



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 2005 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: 01.01.2005r.- 31.12.2005 r.

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 i finansowej jednostki.

7. Na dzień 31.12.2005 rok aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

a/ środki trwałe	-	3 866,00 zł
b/ zapasy materiałów	-	0,00 zł
c/ inwestycje rozpoczęte	-	0,00 zł
d/ należności i zobowiązania	-	0,00 zł
e/ środki pieniężne	-	1 630,00 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 35 865,00 zł.

## B.

1. Zmiany w zakresie wartości grup rodzajowych środków trwałych - 3 866,00 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 01.01.2005 rok - 1 508,00 zł

Zwiększenia:

- zysk bilansowy za 2005 rok - 3 988,00 zł

Stan funduszu na dzień 31.12.2005 rok - 5 496,00 zł

Fundusz specjalny instytucji:

Stan na dzień 01.01.2005 r. - 0,00 zł.

Zmniejszenia: - 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2005 r. - 0,00 zł.

4. W roku 2005 wystąpił zysk brutto w kwocie 3 988,00 zł.

5. Stan rezerw na dzień 31.12. 2005 rok wynosi – 0,00 zł

6. Zobowiązania na dzień 31.12.2005 roku nie występują.

7. Zobowiązania warunkowe w 2005 roku nie występują, nie udzielono gwarancji i poręczeń wekslowych.

8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2005 rok – 0,00 zł

9. Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2005 r. wyniosły kwotę 0,00 zł

C.

1. DOK w 2005 roku dokonywał sprzedaży następujących usług: nauki języków obcych, nauki tańca, nauki gry na instrumentach, usługi w zakresie kultury fizycznej. Sprzedaż w/w usług dokonywana była na terenie kraju.

2. W 2005 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: -

a/ Zysk brutto - 3 988,00 zł

Podstawa do opodatkowania - 0

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

6. Straty i zyski nadzwyczajne w 2005 roku nie wystąpiły.

7. DOK w roku 2005 nie obowiązuje sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych.

8. W roku 2005 przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:

- pracownicy – instruktorzy - 6 E

- pracownicy administracyjni - 3 E

Ogółem: - 9 E

Liczba pracowników: - 10 osób


Tomaszów Maz. 27.04.2006

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Barbara Frączkowska

DYREKTOR

Dzielnicy Osrodka Kultury  
w Tomaszowie Maz.

  
Dorota Kołodziejka