

ZARZĄDZENIE Nr 89/06
PREZYDENTA MIASTA TOMASZOWA MAZOWIECKIEGO
z dnia 30 czerwca 2006 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2005
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) 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 Ośrodka Kultury „Tkacz” w Tomaszowie Mazowieckim zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **22.294,88 zł.** i stratą na działalności bieżącej w kwocie **5.596,70 zł.**

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


SKARBNIK MIASTA

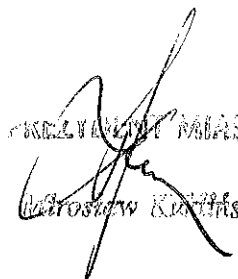
mgr Barbara Koścista

NACZELNIK WYDZIAŁU
Promocji, Kultury i Sportu


Barbara Michalska

Referent ds.prawnych


mgr Monika Michalska

PREZYDENT MIASTA

Andrzej Kościński

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja porównawcza)

za rok 2005

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

Załącznik Nr 1
 do Zarządzenia Nr 89/06
 Prezydenta Miasta
 Tomaszowa Mazowieckiego
 z dnia 30 czerwca 2006r.

Lp	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	16 088,00	13 435,00
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	16 088,00	13 435,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	346 190,72	301 454,20
I	Amortyzacja	7 564,46	8 714,00
II	Zużycie materiałów i energii	42 109,75	35 261,57
III	Usługi obce	26 304,40	38 840,79
IV	Podatki i opłaty	2 184,00	1 043,95
V	Wynagrodzenia	178 593,38	163 622,69
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	48 914,06	26 891,34
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	40 520,67	27 079,86
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-330 102,72	-288 019,20
D	Pozostałe przychody operacyjne	324 499,00	290 683,47
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	305 000,00	280 000,00
III	Inne przychody operacyjne	19 499,00	10 683,47
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 603,72	2 664,27
G	Przychody finansowe	7,02	13,01
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	7,02	13,01
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-5 596,70	2 677,28
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	-5 596,70	2 677,28
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-5 596,70	2 677,28

Data sporządzenia: 28.03.2006

Sporządził

Zatwierdził

KSIEGOWA
 Ośrodek Kultury „TKACZ”
 Małgorzata Filipowicz

DYREKTOR
 Ośrodek Kultury „TKACZ”

 Monika Olczyk

Bilans na dzień 31 grudnia 2005

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ	BO
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	2 327,00	1 431,76
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	2 327,00	1 431,76
1	Środki trwałe	2 327,00	1 431,76
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 327,00	1 431,76
	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	19 967,88	13 526,47
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	790,14	1 200,00
1	Należności od jednostek powiązanych	790,14	1 200,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	90,14	0,00
	- do 12 miesięcy	90,14	
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	700,00	1 200,00
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	19 177,74	12 326,47
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 177,74	12 326,47
	a) w jednostkach powiązanych		0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	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	19 177,74	12 326,47
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 177,74	12 326,47
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	RAZEM AKTYWA	22 294,88	14 958,23

h.oh

Informacja dodatkowa

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

1. Stosowane metody wyceny:

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

a. środki trwałe	-	2327,00
b. zapasy materiałów	-	
c. inwestycje rozpoczęte	-	
d. należności	-	790,14
e. zobowiązania	-	17086,13
f. środki pieniężne	-	19177,74
g. odpisy amortyzacyjne	-	7564,46

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 01.01.2005 - 8128,17

Zwiększenia

Zysk za rok 2004 - 2677,28

Stan funduszu na 31.12.05 - 10805,45

3. Ośrodek Kultury „Tkacz” w roku 2005 poniósł stratę w wys. 5596,70

4. Stan rezerw na dzień 31.12.05 – 0

5. Zobowiązania na dzień 31.12.05 – 17086,13

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

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.05 – 0

8. Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.05 – 0

9. OK. „Tkacz” w 2005 r. dokonywał zakupu towarów i usług na terenie kraju

10. W 2005 r. dokonano odpisów amortyzacyjnych na kwotę 7564,46 zł

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

Ogółem koszty: - 346190,72

Przychody:

1. Art. 17 Ustawy 1 pkt 14 dotacja na działalność	-	305000,00
2. Pozostałe przychody własne		
a. z dział. gospodarczej	-	16088,00
b. pozostałe	-	19499,00
3. Przychody finansowe:	-	7,02
Ogółem przychody:	-	340594,02

12. Strata wykazana w CIT 8 – 5596,70

13. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat
Wariant porównawczy – wersja I

14. Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły

15. Na koniec 2005r. zatrudnienie w grupach rodzajowych przedstawiało się następująco:

- a. osoby - 13
- b. etaty - 7,25

Data sporządzenia: 28.03.2006

Sporządził

Zatwierdził

KSIĘGOWA
Ośrodka Kultury „TKACZ”
M. Filipowicz
Małgorzata Filipowicz

DYREKTOR
Ośrodek Kultury „TKACZ”

Monika Olczyk