

**ZARZĄDZENIE Nr 123/05**  
**PREZYDENTA MIASTA TOMASZOWA MAZOWIECKIEGO**  
**z dnia 26 sierpnia 2005**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2004**  
**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 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) art.127 ust.1 ustawy z dnia 26 listopada 1998r. o finansach publicznych ( t.j. Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148,Nr 45, poz. 391, Nr 65, poz. 594, Nr 96, poz. 874, Nr 166, poz. 1611, Nr 189, poz. 1851; z 2004r. Nr 19, poz. 177, Nr 93, poz. 890, Nr 121, poz. 1264, Nr 123, poz. 1291, Nr 210, poz. 2135, Nr 273, poz.2703, z 2005r. Nr 14, poz. 114,Nr 64, poz.565), 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 ) **Prezydent Miasta Tomaszowa Mazowieckiego zarządza, co następuje:**

§ 1 Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2004 Ośrodka Kultury „Tkacz” w Tomaszowie Mazowieckim zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **14.958,23 zł.** i zyskiem na działalności bieżącej w kwocie **2.677,28 zł.**

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA

*Andrzej Kukliński*

NACZELNIK WYDZIAŁU  
Promocji, Kultury i Sportu

*Barbara Wroźnicz*

SKARBNIK MIASTA

*Barbara Kosińska*

Główny Specjalista  
ds. Prawnych

*mgr Beata Janik*

Lp	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>13 435,00</b>	<b>22 046,06</b>
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	13 435,00	22 046,06
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>301 454,20</b>	<b>245 831,82</b>
I	Amortyzacja	8 714,00	5 910,24
II	Zużycie materiałów i energii	35 261,57	28 598,76
III	Usługi obce	38 840,79	22 939,77
IV	Podatki i opłaty	1 043,95	732,67
V	Wynagrodzenia	163 622,69	143 893,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26 891,34	26 386,19
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	27 079,86	17 372,47
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk / strata ze sprzedaży ( A - B )</b>	<b>-288 019,20</b>	<b>-223 785,76</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>290 683,47</b>	<b>234 483,80</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	280 000,00	222 000,00
III	Inne przychody operacyjne	10 683,47	12 483,80
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk / strata z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	<b>2 664,27</b>	<b>10 698,04</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>13,01</b>	<b>16,61</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	13,01	16,61
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>2 677,28</b>	<b>10 714,65</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto ( I+/-J )</b>	<b>2 677,28</b>	<b>10 714,65</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk / strata netto (K- L-M )</b>	<b>2 677,28</b>	<b>10 714,65</b>

Data sporządzenia:

Sporządził

**KSIEGOWA**

Ośrodek Kultury „TKACZ”

M. Chłopowicz  
Małgorzata KłopotowiczDIREKTOR  
Ośrodek Kultury „TKACZ”

Monika Olczyk

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

Bilans na dzień 2004.12.31

Pozycja		Wyszczególnienie	BZ	BO
		2	3	4
<b>AKTYWA</b>				
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		<b>1 431,76</b>	<b>3 804,76</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>1 431,76</b>	<b>3 804,76</b>
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			
	2 Wartość firmy			
	3 Inne wartości niematerialne i prawne			
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Środki trwałe			0,00
	a) grunty			
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
	c) urządzenia techniczne i maszyny			
	d) środki transportu			
	e) inne środki trwałe			
	2 Środki trwałe w budowie			
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Od jednostek powiązanych			
	2 Od pozostałych jednostek			
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Nieruchomości			
	2 Wartości niematerialne i prawne			
	3 Długoterminowe aktywa finansowe			
	4 Inne inwestycje długoterminowe			
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe			
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>13 526,47</b>	<b>10 726,21</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Materiały			
	2 Półprodukty i produkty w toku			
	3 Produkty gotowe			
	4 Towary			
	5 Zaliczki na dostawy			
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>		<b>1 200,00</b>	<b>4 690,80</b>
	1 Należności od jednostek powiązanych		1 200,00	4 690,80
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	3 190,80
	- do 12 miesięcy			3 190,80
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne		1 200,00	1 500,00
	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			
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>12 326,47</b>	<b>6 035,41</b>
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		12 326,47	6 035,41
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	6 035,41
	- 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		12 326,47	0,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		12 326,47	
	- inne środki pieniężne			
	- inne aktywa pieniężne			
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe			
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			
	<b>RAZEM AKTYWA</b>		<b>14 958,23</b>	<b>14 530,97</b>

*M. O.*

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ	BO
1	2	3	4
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>10 805,45</b>	<b>8 128,17</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>8 128,17</b>	
<b>II.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		<b>-2 586,48</b>
<b>III.</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
<b>IV.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
<b>V.</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VIII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>2 677,28</b>	<b>10 714,65</b>
<b>IX.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 152,78</b>	<b>6 402,80</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
	3 Pozostałe rezerwy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	2 Wobec pozostałych jednostek	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>4 152,78</b>	<b>6 402,80</b>
	1 Wobec jednostek powiązanych	<b>2 001,40</b>	<b>2 872,24</b>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	<b>2 001,40</b>	<b>2 872,24</b>
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Wobec pozostałych jednostek	<b>0,00</b>	<b>43,30</b>
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń		
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		
	3 Fundusze specjalne	<b>2 151,38</b>	<b>3 487,26</b>
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Ujemna wartość firmy		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>14 958,23</b>	<b>14 530,97</b>

Data sporządzenia:

Sporządził:

**KSIEGOWA**  
 Ośrodek Kultury „TKACZ”  
 Małgorzata Piłpowicz

Zatwierdził

**DYREKTOR**  
 Ośrodek Kultury „TKACZ”

Monika Olczyk

**Informacja dodatkowa**  
**o której mowa w art. 54 ust. 2 Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994**

**1. Stosowane metody wyceny:**

Na dzień 31.12.2004 aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

- |  |   |           |
|--|---|-----------|
| a. środki trwałe   | - | 1.431,76  |
| b. zapasy materiałów   |   |           |
| c. inwestycje rozpoczęte   |   |           |
| d. należności  | - |           |
| e. zobowiązania  | - | 2.001,40  |
| f. środki pieniężne  | - | 12.326,47 |
| g. odpisy amortyzacyjne  | - | 8.714,00  |
| h. w Ośrodku Kultury „Tkacz” prowadzony jest 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 01.01.2004	-	- 2.586,48
Zmniejszenia		
Zysk bilansowy za rok 2003	-	10.714,65

**Stan funduszu na 31.12.2004 - 8.128,17**

- Ośrodek Kultury „Tkacz” w roku 2004 wypracował zysk w kwocie: 2.677,28
- Stan rezerw na dzień 31.12.2004 wynosi - 0
- Zobowiązania na dzień 31.12.2004 - 2001,40
- Zobowiązania warunkowe w Ośrodku Kultury „Tkacz” nie występują, gwarancji i poręczeń także wekslowych nie udzielono.
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2004 - 0
- Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2004 - 0
- OK. „Tkacz” w 2004 r dokonywał zakupu usług na terenie kraju.
- W 2004 r. dokonano odpisów amortyzacyjnych na kwotę 8.714,00
- Odpisy aktualizacyjne wartość zapasów o których mowa w art. 35 Ustawy nie wystąpiły.

**Ogółem koszty: - 301.454,20**

**Przychody:**

1. Art. 17 Ust. 1 pkt 14 dotacja na działalność	- 280.000,00
2. Pozostałe przychody własne	- 24.118,47
a) z działalności gospodarczej	13.435,00
b) pozostałe:	10.683,47
3. Przychody finansowe:	- 13,01

**Ogółem przychody: 304.131.48**

12. Zysk wykazany w CIT 8 – 2677,28

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 2004 r. zatrudnienie w grupach rodzajowych przedstawiało się następująco:

Osoby – 11

Etat – 7,25

**KSIEGOWA**  
Ośrodek Kultury „TKACZ”  
M. Filipowicz  
Małgorzata Filipowicz

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