

ZARZĄDZENIE Nr 124/05
PREZYDENTA MIASTA TOMASZOWA MAZOWIECKIEGO
z dnia 26 sierpnia 2005

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2004
Miejskiego 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 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 Miejskiego Ośrodka Kultury w Tomaszowie Mazowieckim zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **9.046 zł.** i stratą na działalności bieżącej w kwocie **25.185 zł.**

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA

Mirosław Kukliński

NACZELNIK WYDZIAŁU
Promocji, Kultury i Sportu

Barbara Mrózowicz

SKARBNIK MIASTA

mgr Barbara Koścista

Główny Specjalista
ds. P

mgr Elżbieta

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 124/05
Prezydenta Miasta
Tomaszowa Mazowieckiego
Z dnia 26 sierpnia 2005r.

	31.12.2004	31.12.2003
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	228 578	277 560
I Przychód ze sprzedaży produktów	228 578	277 560
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)		
III Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
IV Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+)	710 259	714 780
I Amortyzacja	12 192	12 237
II Zużycie materiałów i energii	74 485	67 634
III Usługi obce	158 187	173 195
IV Podatki i opłaty	9 543	8 416
V Wynagrodzenia	370 124	365 467
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	79 587	78 030
VII Pozostałe koszty rodzajowe	6 141	9 801
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk/Strata na sprzedaży (A-B)	(465 681)	(437 220)
D. Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III)	456 433	426 385
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Dotacje	396 000	360 000
III Inne przychody operacyjne	60 433	66 385
E. Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III)	0	0
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych		
III Inne koszty operacyjne		
F. Zysk/Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	(25 248)	(10 835)
G. Przychody finansowe (I+II+III+IV+V)	63	279
I Dywidenda z tytułu udziałów		
II Odsetki uzyskane	63	279
III Zysk ze zbycia inwestycji		
IV Aktualizacja wartości inwestycji		
V Inne		
H. Koszty finansowe (I+II+III+IV)	0	0
I Odsetki do zapłacenia		
II Strata ze zbycia inwestycji		
III Aktualizacja wartości inwestycji		
IV Inne		
I. Zysk/Strata brutto na działal. gosp. (F+G-H)	(25 185)	(10 556)
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0	0
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
K. Zysk/Strata brutto (I +/- J)	(25 185)	(10 556)
L. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		
N. Zysk/Strata netto (K-L-M)	(25 185)	(10 556)

BILANS sporządzony na dzień **31.12.2004 r.**

Załącznik Nr 2
 do Zarządzenia Nr 124/05
 Prezydenta Miasta
 Tomaszowa Mazowieckiego
 Z dnia 26 sierpnia 2005r.

ZESTAWIENIE BILANSOWE (AKTYWA)		31.12.2004	31.12.2003
AKTYWA			
A	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	0	0
I	Wartości niematerialne i prawne (1+2+3+4)	0	0
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II	Rzeczowe Aktywa Trwałe (1+2+3)	0	0
1	Środki trwałe (a+b+c+d+e)	0	0
a	grunty własne		
b	budynki i budowle		
c	urządzenia techniczne i maszyny		
d	środki transportu		
e	inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe (1+2)	0	0
1	od jednostek powiązanych		
2	od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)	0	0
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0
a	w jednostkach powiązanych		
b	w innych jednostkach		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1+2)	0	0
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	9 046	31 633
I	Zapasy (1+2+3+4+5)	0	0
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe (1+2)	2 440	2 646
1	Należności od jednostek powiązanych	0	0
a	Należności z tyt. dostaw i usług	0	0
	do 12 miesięcy		
	powyżej 12 miesięcy		
b	Inne należności		
2	Należności od pozostałych jednostek	2 440	2 646
a	Należności z tyt. dostaw i usług	2 440	2 646
	do 12 miesięcy	2 440	2 646
	powyżej 12 miesięcy		
b	Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych		
c	Inne należności		
d	Należności dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 606	28 987

1.	krótkoterminowe aktywa finansowe	6 606	28 987
a	w jednostkach powiązanych	0	0
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b	w pozostałych jednostkach	0	0
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 606	28 987
	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 606	28 987
	Inne środki pieniężne (weksle, czeki obce itp.)		
	Inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	Suma aktywów (A+B)	9 046	31 633

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
 97-200 Tomaszów Maz.
 ul. Browarna 7
 tel./fax (0-44) 724-53-23
 tel. (0-44) 724-42-93

ZESTAWIENIE BILANSOWE (PASYWA)

PASYWA		31.12.2004	31.12.2003
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	4 126	29 310
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	29 311	39 866
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	(25 185)	(10 556)
X	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 920	2 323
I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Pozostałe rezerwy		
II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
1	wobec jednostek powiązanych	0	0
a	pożyczki		
b	inne zobowiązania		
2	wobec pozostałych jednostek	0	0
a	Kredyty i pożyczki		
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 920	2 323
1	wobec jednostek powiązanych	0	0
a	z tytułu dostaw i usług	0	0
	do 12 miesięcy		
	powyżej 12 miesięcy		
b	inne zobowiązania		
2	wobec pozostałych jednostek	1 204	1 138
a	Kredyty i pożyczki		
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	0
	do 12 miesięcy		
	powyżej 12 miesięcy		
e	zaliczki otrzymane na dostawy		
f	Zobowiązania wekslowe		
g	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	1 204	1 138
h	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
i	inne		
3	Fundusze specjalne	3 716,14	1 185,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
1	ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
	długoterminowe		
	krótkoterminowe		
	Suma pasywów (A+B)	9 046	31 633
	SUMA KONTROLNA (AKTYWA - PASYWA)	(0)	0

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Kultury
 w Tomaszowie Maz.
 Małgorzata Białzik

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
 w Tomaszowie Maz.
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Małgorzata Wróbel

INFORMACJA dodatkowa za 2004 rok

O której mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości z dnia 9.09.1994r
/ Dz.U.Nr 121 poz.591 /

1. Stosowane metody wyceny

Na dzień 31.12.2004 r. aktywa i pasywa wycenione w instytucji jak niżej:

- a) środki trwałe -
- b) zapasy materiałów -
- c) inwestycja rozpoczęte -
- d) należności 2 440 zł. Zobowiązania 1 204,35 zł.
- e) środki pieniężne 6606,19 zł w tym fundusz socjalny 3 716,14 zł.
- f) odpisy amortyzacyjne w 2004r. dokonywane były zgodnie z planem amortyzacji wg stawek obowiązujących w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- g) przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysku i strat w wartości netto.

2. Informacja o wielkości i zmianach funduszków

Fundusz instytucji

Stan funduszu na dzień 01.01.2004r.

39 866,40 zł

Zwiększenia:

- odpisy amortyzacyjne
- przyjęcie środków trwałych

-

-

Zmniejszenia:

- strata bilansowa za 2003r.
- umorzenia środków trwałych
- przekazanie środków trwałych

10 555,62 zł

-

-

Stan funduszu na dzień 31.12.2004r.

29 310,78 zł

3. W MOK w 2004r. wystąpiła strata brutto w kwocie

25 185,08 zł

4. Zobowiązania na dzień 31.12.2004r

1 204,35 zł

5. Zobowiązania warunkowe w MOK nie występują,
nie udzielono gwarancji i poręczeń wekslowych.

6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2004r.

-

7. Przychody przyszłych okresów na 31.12.2004r.

2 440,00 zł

8. W 2004r. MOK nie dokonał nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

9. Odpisy aktualizujące wartości zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3
ustawy nie wystąpiły.

10. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatków od osób prawnych
od wyniku finansowego brutto:

Ogółem koszty

710 258,68 zł

a) Przychody:

- wolne od podatku art. 17 ust.1 pkt.14
dotacja na działalność

396 000,00 zł

b) Pozostałe przychody własne:

289 073,60 zł

- z działalności gospodarczej

60 433,34 zł

- pozostałe

228 640,26 zł

Ogółem przychody

685 073,60 zł

c) Strata podatkowa wykazana w CIT 8

25 185,08 zł

11. Koszt w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy, wersja 1

12. Straty i zyski nadzwyczajne w 2004r. nie wystąpiły.

13. W 2004r. przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:

- pracownicy merytoryczni 7 osób
- pracownicy administracyjni 3 osoby
- pracownicy obsługi 8 osób

ogółem 18 osób tj 16,5 etatów

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
97-200 Tomaszów Maz.
ul. Browarna 7
tel./fax (0-44) 724-53-23
tel. (0-44) 724-42-93

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Tomaszowie Maz.

Eula Biazik
mgr Eula Biazik

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Tomaszowie Maz.
GŁÓWNY KASJEROWY

Małgorzata Wróbel
Małgorzata Wróbel