

**ZARZĄDZENIE NR 123/2004**  
**PREZYDENTA MIASTA TOMASZOWA MAZOWIECKIEGO**  
**z dnia 2 lipca 2004 roku**

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2003**  
**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 2001r. 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.117, Nr 162, poz.1568, z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz.1203) oraz art.127 ust.1 ustawy z dnia 26 listopada 1998r. o finansach publicznych ( t.j. Dz.U. z 2003r. 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 ) oraz art. 53 ust.1 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2002r. Nr 76, poz.694 oraz 2003r. Nr 60, poz.535, Nr 124, poz.1152, Nr 139,poz.1324, Nr 229,poz.2276 i z 2004r. Nr 96, poz.959) **Prezydent Miasta Tomaszowa Mazowieckiego zarządza, co następuje:**

**§ 1** Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2003 Miejskiego Ośrodka Kultury w Tomaszowie Mazowieckim zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **31.633,00 zł.** i stratą na działalności bieżącej w kwocie **10.556,00 zł.** wg załączników Nr 1, Nr 2 i Nr 3.

**§ 2** Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Miejskiego Ośrodka Kultury w Tomaszowie Mazowieckim.

**§ 3** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA

*Włodzisław Kuciński*

NACZELNIK WYDZIAŁU  
Promocji, Kultury i Sportu

*Barbara Mrozowicz*

NACZELNIK WYDZIAŁU  
ORGANIZACYJNO-ADMINISTRACYJNEGO

*mgr Andrzej Zarychta*

# BILANS

Miejski Ośrodek Kultury  
97-200 Tomaszów Maz.  
ul. Browarna 7  
tel./fax (0-44) 724 53 23  
tel. (0-44) 724 42 93

sporządzony na dzień 31.12.2003 r.

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 123/2004  
Prezydenta Miasta  
z dnia 2 lipca 2004r.

		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
<b>A k t y w a</b>			
A	Majątek trwały		
I	Wartości niematerialne i prawne		
1	Koszty prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe		
1	Środki trwałe		
a)	grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gr.)		
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		
III	Należności długoterminowe		
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe		
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe		
<b>P a s y w a</b>			
A	Kapitał (fundusz) własny		
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto		
IX	Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I	Rezerwy na zobowiązania		
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
-	długoterminowa		
-	krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy		
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe		
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	Kredyty i pożyczki		
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	Inne zobowiązania finansowe		
d)	Inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe		
1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne		
2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	Kredyty i pożyczki		
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	Inne zobowiązania finansowe		
d)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	Zobowiązania wekslowe		
g)	Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h)	Z tytułu wynagrodzeń		
		11.556 -	13.518 -
		2.923 -	5.190 -
		4.523 -	3.190 -
		1.158 -	1.288 -
		1.158 -	1.288 -

IV Rozliczenia międzyokresowe	17906
1 Ujemna wartość firmy	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	
- długoterminowe	
- krótkoterminowe	
Pasywa razem	31.633 - 43.056 -

I Zapasy	31.633 -	43.056 -
1 Materiały		
2 Półprodukty i produkty w toku		
3 Produkty gotowe		
4 Towary		
5 Zaliczki na poczet dostaw		
II Należności krótkoterminowe	2646 -	1798 -
1 Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) Inne		
2 Należności od pozostałych jednostek	2646 -	1798 -
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) Inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III Inwestycje krótkoterminowe	28.987 -	41.258 -
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		
a) W jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) W pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i aktywa pieniężne	21.967 -	41.258 -
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	28.987 -	41.258 -
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2 Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	31.633 -	43.056 -

Tom. Mar. 10.05.04

Miejski Ośrodek Kultury  
w Tomaszowie Maz.  
ul. Wolności 107  
01-650 Tomaszów Maz.  
Hella Dorota Gaust

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Tomaszowie Maz.  
mgr Ewa Biazik

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WARIANT PORÓWNAWCZY		Dane za okres	
		bieżący	ubiegły
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	277.560-	300.175-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	277.560-	300.175-
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	714.780-	719.570-
I	Amortyzacja	12.237-	21.664-
II	Zużycie materiałów i energii	67.634-	68.624-
III	Usługi obce	173.195-	224.951-
IV	Podatki i opłaty	8416-	6.082-
V	Wynagrodzenia	365.467-	323.421-
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	78.030-	67.966-
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9.801-	6.862-
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-437.220-	-419.395-
D	Pozostałe przychody operacyjne	426.385-	442.167-
I	Zysk ze zbycia nie finansowanych aktywów trwałych		
II	Dotacje	360.000-	361.000-
III	Inne przychody operacyjne	66.385-	81.167-
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia nie finansowanych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-10.835-	22.772-
G	Przychody finansowe	279-	746-
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	279-	746-
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)	-10.556-	23.518-
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	-10.556-	23.518-
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk netto (K - L - M)		23.518-

-----  
dodatkowa za 2003r.

o której mowa w art.45 ust.2 pkt.3 ustawy o rachunkowości  
z dnia 29.09.1994r. /Dz.U.Nr 121 poz.591 /

1. Stosowane metody wyceny

Na dzień 31.12.2003r. aktywa i pasywa wycenione w instytucji  
jak niżej:

a. środki trwałe .....

b. zapasy materiałów .....

c. inwestycje rozpoczęte .....

d. należności ..... zobowiązania ..... 1.138,-

e. środki pieniężne ..... 28.987,- w tym f.socjal. .... 1185,-

f. odpisy amortyzacyjne w 2003r. 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. Informacje o wielkości i zmianach funduszy

Fundusz instytucji

Stan na dzień 01.01.2003r

16.348,-

Zwiększenia:

- zysk bilansowy za 2002r.

23.518,-

- odpisy amortyzacyjne

.....

- przyjęcie środków trwałych

.....

Zmniejszenia:

- umorzenia środków trwałych

.....

- przekazanie środków trwałych

.....

Stan funduszu na dzień 31.12.2003r.

39.866,-

3. W MOK w 2003r. wystąpiła strata brutto  
w kwocie

10.556,-

4. Zobowiązania na dzień 31.12.2003r

1.138,-

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

6. Rozliczenie międzyokresowe kosztów na 31.12.2003.

.....

7. Przychody przyszłych okresów na 31.12.2003r.

2646,-

- 8. W 2003r. MOK nie dokonał nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.
- 9. Odpisy aktualizujące wartość 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 ..... 714.780,-

1. Przychody: - wolne od podatku art.17 ust.1 pkt.14

dotacja na działalność ..... 360.000,-

2. Pozostałe przychody własne :

- z dział.al.gospodarcej ..... 344.224,-

- pozostałe ..... 66.385,-

Ogółem przychody ..... 704.224,-

3. Strata podatkowa wykazana w CIT-8 ..... 10.556,-

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

12. Straty i zyski nadzwyczajne w 2003r. nie wystąpiły.

13. W roku 2003 przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:

- pracownicy merytoryczni ..... 7

- " obsługi ..... 8

- " administr. ..... 3

ogółem ..... 18 4 16,5 et.

Miejski Ośrodek Kultury  
w Torzszowie Maz.  
Ciepłotegowy  
Heliopatr Gausst

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Torzszowie Maz.  
mgr Jacek Mazik