


ZARZĄDZENIE Nr 146/07
PREZYDENTA MIASTA TOMASZOWA MAZOWIECKIEGO
z dnia 21 czerwca 2007 roku


w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2006
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 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,Nr 104, poz.708, Nr 170, poz.1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381, Nr 249, poz. 1832 oraz z 2007r. Nr 82 poz.560 i Nr 88 poz.587) 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 z 2006 r. Nr 157, poz. 1119, Nr 208, poz. 1540) **Prezydent Miasta Tomaszowa Mazowieckiego zarządza, co następuje:**

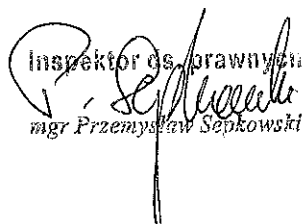
§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2006 Miejskiego Ośrodka Kultury w Tomaszowie Mazowieckim zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **11 594,39 zł.** i stratą na działalności bieżącej w kwocie **13 198,49 zł.**

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Projekt przygotował
Wydział Finansowo-Księgowy

mgr Małgorzata Starosta

PREZYDENT MIASTA


Zaopiniował pod względem prawnym:


Inspektor ds. prawnych
mgr Przemysław Sępkowski

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
 97-200 Tomaszów Maz.
 ul. Browarna 7
 tel. (044) 724-42-93, 724-53-23
 NIP 773-100-65-29

000875916

REGON

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2006 rok
 (wariant porównawczy)

Załącznik Nr 2
 do Zarządzenia Nr 146
 Prezydenta Miasta
 Tomaszowa Mazowieckiego
 z dnia 21 czerwca 2007 r.

Treść		Kwota za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	162 112,60	205 377,00
– od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	162 112,60	205 377,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	04		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	804 721,11	815 335,00
I. Amortyzacja	08	18 745,35	9 643,00
II. Zużycie materiałów i energii	09	78 996,50	76 999,00
III. Usługi obce	10	179 741,86	262 753,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	11 424,43	4 566,00
– podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	410 337,04	368 805,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	93 364,68	80 788,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	12 111,25	11 781,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A – B)	17	- 642 608,51	- 609 958,00
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	628 950,46	637 289,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20	544 500,00	543 600,00
III. Inne przychody operacyjne	21	84 450,46	93 689,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25		
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D – E)	26	- 13 658,05	27 331,00
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	459,56	23,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
– od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	459,56	23,00
– od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
H. KOSZTY FINANSOWE	35	-	-
I. Odsetki, w tym:	36		
– dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G – H)	41	- 13 198,49	27 354,00
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. – J.II.)	42	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)	45	- 13 198,49	27 354,00
L. PODATEK DOCHODOWY	46		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K – L – M)	48	- 13 198,49	27 354,00

Tomaszów Maz. 26.03.2007 r.
 miejscowość, data

MIEJSKI OŚRODEK KULTUR.
 w Tomaszowie Maz.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Małgorzata Wróbel
 data i podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

26.03.2007 r.

DYREKTOR
 MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY
 w Tomaszowie Maz.
 mgr Ewa Riazik
 data i odpis kierownika jednostki

26.03.2007 r.

Informacja dodatkowa i objaśnienia do bilansu na dzień 31.12.2006r.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawiera załącznik nr 1
2. Informacja o wielkości i zmianach funduszu instytucji (kapitał podstawowy)

Fundusz instytucji na 01.01.2006r.	4 125,70 zł
Zwiększenia	
- zysk bilansowy za 2005 rok	27 354,32 zł
- odpisy amortyzacyjne	-
- przyjęcie środków trwałych	-
Zmniejszenia	
- umorzenie środków trwałych	-
- przekazanie środków trwałych	-
- strata bilansowa za 2005 rok	-
- inne zmniejszenia	13 773,60 zł
<small>(wyksięgowanie nie umorzonej części środków trwałych zakupionych z dotacji celowej otrzymanej w 2005 r.)</small>	
Fundusz instytucji na 31.12.2006r.	17 706,42 zł
3. Wynik finansowy za rok 2006 zamknął się stratą w wysokości 13 198,49 zł
Strata za 2006 rok w całości zostanie sfinansowana z funduszu instytucji.
4. W roku 2006 nie tworzono rezerw na zobowiązania i należności
5. Wykaz zobowiązań na dzień 31.12.2006r. przedstawia załącznik nr 2
6. Należności na dzień 31.12.2006 r. przedstawia załącznik nr 3
7. Rozliczenia między okresowe kosztów na dzień 31.12.2006r. 4 591,20 zł.
8. Nie występują zobowiązania warunkowe na majątku jednostki, jak również weksłowe
9. Odpisy aktualizujące środki trwałe i zapasy nie wystąpiły

10. W roku obrotowym jednostka nie wytwarzała środków trwałych na własne potrzeby.

11. Rozliczenie podatku dochodowego wg. CIT-8

- ogółem przychody wykazane w CIT-8	782 340,00 zł
- koszty uzyskania przychodu	795 538,71 zł
- dochód wolny od opodatkowania zgodnie art. 17 ust 1 ustawy	544 500,00 zł
- strata wykazany w CIT-8	13 198,71 zł

12. Miejski Ośrodek Kultury nie jest obowiązany do składania sprawozdania z przepływu środków

13. W 2006 roku przeciętnie zatrudnienie w etatach kształtowało się jak niżej:

stan na 01.01.2006 r.	19 osób tj. 17,28 etaty
- pracownicy merytoryczni	8 osób tj. 7,08 etaty
- pracownicy administracyjni	3 osoby tj. 2,75 etaty
- pracownicy obsługi	8 osób tj. 7,45 etaty
Stan na 31.12.2006 r.	18 osób tj. 17,00 etaty
- pracownicy merytoryczni	7 osób tj. 6,75 etaty
- pracownicy administracyjni	3 osoby tj. 3,00 etaty
- pracownicy obsługi	8 osób tj. 7,25 etaty

do miesiąca sierpnia 2006 r. 1 osoba (0,33 etatu) przebywała na urlopie bezpłatnym.

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
97-200 Tomaszów Maz.
ul. Browarna 7
tel. (044) 724-42-93, 724-53-23
NIP 773-100-65-29

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Tomaszowie Maz.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Wróbel

ŚRODKI TRWAŁE I ICH UMORZENIE

lp	Określenie środka trwałego	Symbol KRŚT	Wartość brutto (zł)	Wartość umorzenia do dnia 31.12.2006 (zł)	Stawka amortyzacyjna
1	Zestaw komputerowy	491	4 970,00	3 497,00	2×30%
2	Zestaw komputerowy	491	4 067,00	2 846,90	2×30%
3	Zestaw komputerowy	491	6 267,00	4 386,90	2×30%
		Razem	15 304,00	10 712,80	

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
 97-200 Tomaszów Maz.
 ul. Browarna 7
 tel. (044) 724-42-93, 724-53-23
 NIP 773-100-65-29

DYREKTOR
 MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY
 w Tomaszowie Maz.
(Signature)
 mgr Ewa Biazik

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
 w Tomaszowie Maz.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(Signature)
 Małgorzata Wróbel

ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 31.12.2006

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług 206,24 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe zostały uregulowane w całości w miesiącu styczniu 2007 roku.

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
97-200 Tomaszów Maz.
ul. Browarna 7
tel. (044) 724-42-93, 724-53-23
NIP 773-100-65-29

DYREKTOR
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY
w Tomaszowie Maz.
[Signature]
mgr Ewa Biazik

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Tomaszowie Maz.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Małgorzata Wróbel

NALEŻNOŚCI DZIEŃ 31.12.2006

- należności z tytułu najmu lokalu 300,00 zł.

Należności krótkoterminowe zostały uregulowane w całości w 2 stycznia 2007 roku.

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
97-200 Tomaszów Maz.
ul. Browarna 7
tel. (044) 724-42-93, 724-53-23
NIP 773-100-65-29

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Tomaszowie Maz.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Wróbel

DYREKTOR
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY
w Tomaszowie Maz.
Ewa Biazik