

**ZARZĄDZENIE NR 125/2024**  
**BURMISTRZA KONSTANTYNOWA ŁÓDZKIEGO**

z dnia 23 maja 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego**  
**Miejskiego Ośrodka Kultury w Konstancy nowie Łódzkim za rok 2023**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295; z 2024 r. poz. 619) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 87), **Burmistrz Konstancy nowa Łódzkiego** zarządza, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Miejskiego Ośrodka Kultury w Konstancy nowie Łódzkim za rok 2023.

**§ 2.** Sprawozdanie o którym mowa w § 1 składa się z:

- 1) bilansu stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) rachunku zysków i strat stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) informacji dodatkowej stanowiącej załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

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

Burmistrz  
Konstancy nowa  
Łódzkiego

**Robert Jakubowski**

## BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2023

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	<b>Aktywa trwałe</b>	977 649,62	749 708,78	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	119 782,00	124 210,91
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	124 210,91	134 025,94
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	977 649,62	749 708,78	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	977 649,62	749 708,78		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	557 959,90	572 675,52		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	13 976,55	17 304,96		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu		0,00				
e)	inne środki trwałe	405 713,17	159 728,30				
2	Środki trwałe w budowie			V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	-4 428,91	-9 815,03
1	Nieruchomości			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	941 675,80	680 723,99
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	139 214,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	139 214,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	139 214,00	
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	46 494,72	34 479,61
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	83 808,18	55 226,12		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	102,88		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi		102,88		– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	2 098,40	4 443,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	46 483,21	32 195,34
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 761,09	4 378,62
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	4 761,09	4 378,62

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	41 522,12	27 816,72
3	Należności od pozostałych jednostek	2 098,40	4 443,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 098,40	4 443,00	i)	inne	200,00	
	– do 12 miesięcy	2 098,40	4 443,00	4	Fundusze specjalne	11,51	2 284,27
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	755 967,08	646 244,38
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	755 967,08	646 244,38
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	755 967,08	609 941,38
<b>III</b>	<b>Investycje krótkoterminowe</b>	81 709,78	50 680,24		– krótkoterminowe		36 303,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	81 709,78	50 680,24				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	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	81 709,78	50 680,24				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81 709,78	50 680,24				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	1 061 457,80	804 934,90		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	1 061 457,80	804 934,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Monika Rybak*  
Monika Rybak

**DYREKTOR**  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstancjowie Łódzkiej  
*Radosław Kierzek*  
Radosław Kierzek



MIEJSKI OŚRODEK KULTURY ul. ŁÓDZKA 28 95-050 KONSTANTYNÓW ŁÓDZKI  Numer identyfikacyjny REGON 001013387	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat	
		GMINA ul. ZGIERSKA 2 95-050 KONSTANTYNÓW ŁÓDZKI	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>1 061 094,00</b>	<b>1 146 570,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	43 725,00	44 320,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 017 369,00	1 102 250,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 268 058,13</b>	<b>1 417 023,16</b>
I.	Amortyzacja	56 532,49	71 494,14
II.	Zużycie materiałów i energii	116 067,16	141 470,56
III.	Usługi obce	409 406,08	481 450,95
IV.	Podatki i opłaty	20 454,68	26 817,02
V.	Wynagrodzenia	561 460,96	578 860,04
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	98 953,01	112 747,72
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 183,75	4 182,73
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-206 964,13</b>	<b>-270 453,16</b>
	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>187 196,92</b>	<b>256 283,69</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	55 000,00	45 000,00
III.	Inne przychody operacyjne	132 196,92	211 283,69
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-19 767,21</b>	<b>-14 169,47</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>9 952,18</b>	<b>9 753,57</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	9 952,18	9 753,57
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	13,01
I.	Odsetki	0,00	13,01
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 815,03	-4 428,91
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-9 815,03	-4 428,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Monika Rybak*

Monika Rybak

(główny księgowy)

21.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim

*Radosław Kierzek*

Radosław Kierzek

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	<b>Miejski Ośrodek Kultury</b>
1.2.	siedzibę jednostki
	kod, miasto, ulica nr
	<b>95-050 Konstantynów Łódzki, ul. Łódzka 28</b>
1.3.	adres jednostki
	kod, miasto, ulica nr
	<b>95-050 Konstantynów Łódzki, ul. Łódzka 28</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności * (niepotrzebne skreślić)
	Samorządowa instytucja kultury - PKD 9004z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	dzień, m-c, rok do dzień, m-c, rok
	<b>01.01.2023 do 31.12.2023</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	tak/nie dotyczy *(niepotrzebne skreślić)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI</b> Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.</p> <p><b>ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, z wartości określonej w decyzji o nieodpłatnym przekazaniu;</li> <li>1a. nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych;</li> <li>2. środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;</li> <li>3. udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt 1a inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;</li> <li>4. udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych - według zasad określonych w pkt 3;</li> <li>5. środki pieniężne - w wartości nominalnej;</li> <li>6. rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;</li> <li>7. należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności;</li> <li>8. zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty;</li> <li>9. rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;</li> <li>10. kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej;</li> <li>11. amortyzacja - według metody liniowej. Wynik finansowy ustalany metodą porównawczą. Amortyzacja - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne do 10.000 zł amortyzowane jednorazowo (dotyczy środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zakupionych po 1 stycznia 2019 r.), pozostałe środki trwałe amortyzowane liniowo wg stawek, które wynikają z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>12. kredyty i pożyczki - w kwocie wymagalnej zapłaty</li> </ol> <p>Wynik finansowy ustalany metodą porównawczą. Sprawozdanie finansowe ustalone według załącznika nr 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (t.j. Dz. U. z 2023, poz. 120, 295, 1598)</p> <p>- w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.</p>
5.	inne informacje
	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;</li> <li>2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;</li> <li>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe;</li> <li>4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;</li> <li>5) ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego - jedna;</li> </ol>



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia. Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1, Tabeli 1.1.2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami. Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. Dane prezentowane w Tabeli 1.3
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. Dane prezentowane w Tabeli 1.4
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu. Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. Dane prezentowane w Tabeli 1.6
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Dane prezentowane w Tabeli 1.7
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. Dane prezentowane w Tabeli 1.8
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat Dane prezentowane w Tabeli 1.9
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego. Dane prezentowane w Tabeli 1.10
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń. Dane prezentowane w Tabeli 1.11
1.12.	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń. Dane prezentowane w Tabeli 1.12
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie. Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie. Dane prezentowane w Tabeli 1.14
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	Inne informacje.
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów. Dane prezentowane w Tabeli 2.1
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym. Dane prezentowane w Tabeli 2.2
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. Dane prezentowane w Tabeli 2.3
2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych. Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje. Dane prezentowane w Tabeli 2.5
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. Dane prezentowane w Tabeli 3.1

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 .....  
 (główny księgowy)

19.03.2024

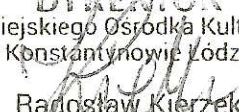
DYREKTOR  
 Miejskiego Ośrodka Kultury  
 w Konstancynie Łódzkiej  
  
 .....  
 (kierownik jednostki)

Tabela 1.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *	inne (modernizacja)	aktualizacja	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne *	inne (likwidacja)	
1.	Środki trwałe	1 278 692,30	-	312 839,11	-	-	-	-	-	-	1 591 531,41
1.1.	Grunty										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	597 626,88									597 626,88
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	49 753,02									49 753,02
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	631 312,40		312 839,11							944 151,51
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Wartości niematerialne i prawne	22 147,92									22 147,92
	SUMA (1+2+3+4)	1 300 840,22	-	312 839,11	-	-	-	-	-	-	1 613 679,33
	w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)	X	X	X	-	X	X	X	X	X	X

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miasta Konstanytowny Łódzkiego)

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miasta Konstanytowny Łódzkiego)

**Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenia wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne *	inne (likwidacja)	
1.	Umorzenie środków trwałych	528 983,52	-	84 898,27	-	-	-	-	-	-	613 881,79
1.1.	Umorzenie gruntów										-
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	24 951,36		14 715,62							39 666,98
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	32 448,06		3 328,41							35 776,47
1.4.	Umorzenie środków transportu										-
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	471 584,10		66 854,24							538 438,34
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	22 147,92									22 147,92
	SUMA (1+2)	551 131,44	-	84 898,27	-	-	-	-	-	-	636 029,71
	w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie przekazanych (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)	x	x	x			x			x	x

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

- 1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miasta Konstantynowa Łódzkiego)
- 2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miasta Konstantynowa Łódzkiego)

Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów  
trwałych dokonanych w trakcie roku

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:	0
1.1.	Środki trwałe w budowie	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0
	<b>SUMA (1+2)</b>	0
	<b>GŁÓWNY KSIĘGOWY</b> <i>Chylada</i> Miroslawa Rybak	
	<b>DYREKTOR</b> Miejskiego Ośrodka Kultury w Konstantynowie Łódzkim <i>Radosław Kierzek</i> Radosław Kierzek	
	2024-03-19	

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY  
W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM  
ul. Łódzka 28, 95-050 Konstantynów Łódzki  
tel. 42 211 17 63  
REGON 001013387 NIP 727-10-80-919

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Chyba*  
Monika Rybak

2024-03-19

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
*Radosław Kierzek*  
Radosław Kierzek

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY  
W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM  
ul. Łódzka 28, 95-050 Konstantynów Łódzki  
tel. 42 211 17 63  
REGON 001013387 NIP 727-10-80-919

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych	Wartość bilansie	Wartość prezentowana w	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0		0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0		0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, UMK użyczenie	0		0,00
	w tym	0		0,00
	umów leasingu	0		0,00
SUMA (1+2+3)			0	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Janina Rybak*  
Janina Rybak

2024-03-19

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
*Radosław Kierzek*  
Radosław Kierzek

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY  
W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM  
ul. Łódzka 28, 95-050 Konstantynów Łódzki  
tel. 42 211 17 63  
REGON 001013387 NIP 727-10-80-919

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje	0	0
2.	Udziały	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0
SUMA (1+2+3+4)		0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Magdalena Kyzjak*  
Magdalena Kyzjak

2024-03-19

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
*Radosław Kierzek*  
Radosław Kierzek

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej	0	0	0	0	0
I.1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0	0	0	0	0
I.2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0
I.2.2.	Należności od budżetów	0	0	0	0	0
I.2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
I.2.4.	Pozostałe należności	0	0	0	0	0
II.	Należności finansowe Gminy Konstantynów Łódzki (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)					



Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
I.3.	na kary	0	0	0	0	0
I.4.	inne	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Rybak*  
Małgorzata Rybak

2024-03-19

*Radosław Kierzek*  
DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
Radosław Kierzek

Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych wg okresu spłaty i wg pozycji bilansu

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:	
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych (poz.Pasywa D.I.)			
	w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami	0,00	0,00	0,00
2.	Dla Organu (poz.Pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)	0,00	139 214,00	0,00
	SUMA (1+2)	0,00	139 214,00	0,00

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY  
W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM  
ul. Łódzka 28, 95-050 Konstantynów Łódzki  
tel. 42 211 17 63  
REGON 001013387 NIP /27-10-80-919

**Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego**

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0	0

GŁÓWNY KSIEGOWY  
*Chyba*  
Mojika Rybak

2024-03-19

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
*Radosław Kierzek*  
Radosław Kierzek

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY  
W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM  
ul. Łódzka 28, 95-050 Konstantynów Łódzki  
tel. 42 241 17 63  
REGON 001013387 NIP 727-10-80-919

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje	0	0	0	0
2.	Poręczenia, w tym	0	0	0	0
2.1.	Poręczenia weksłowe	0	0	0	0
2.2.	Utworzone rezerwy bilansowe	0	0	0	0
3.	Hipoteczne	0	0	0	0
4.	Zastawy	0	0	0	0
5.	Inne	0	0	0	0
	SUMA (1+2+3+4+5)	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Monika Rybak*

2024-03-19

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
*Radosław Kierzek*  
Radosław Kierzek

Tabela 1.12 łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Inna specyfikacja, w tym:	0,00	0,00
5.1.	Hipoteki	0,00	0,00
5.2.	Zastawy	0,00	0,00
	SUMA (1+2+3+4+5)	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Chyba*  
Monika Rybak

2024-03-19

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstąntynowie Łódzkim  
*Kierzek*  
Radosław Kierzek

Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0	0	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0	0	0
3.	Prenumerata	0	0	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0	0	0
5.	Inne	0	0	0
SUMA (1+2+3+4+5)		0	0	0

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY  
W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM  
ul. Łódzka 28, 95-050 Konstantynów Łódzki  
tel. 42 211 17 63  
REGON 001013387 NIP 727-10-80-919

### Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne	0	0	0
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane	0	0	0
3.	Pozostałe	0	0	0
SUMA (1+2+3)		0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Cyber*  
Mojika Rybak

2024-03-19

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
*Radosław Kierzek*  
Radosław Kierzek

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY  
W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM  
ul. Łódzka 28, 95-050 Konstantynów Łódzki  
tel. 42 211 17 63  
REGON 001013387 NIP 727-10-80-919

**Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń  
niewykazanych w bilansie**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	0	0
2.	Otrzymane poręczenia	0	0
	SUMA (1+2)	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Rybak*  
Monika Rybak

2024-03-19

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
*Radosław Kierzek*  
Radosław Kierzek



MIEJSKI OŚRODEK KULTURY  
W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM  
ul. Łódzka 28, 95-050 Konstanyów Łódzki  
tel. 42 211 17 63  
REGON 001013387 NIP 727-10-60-919

### Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odpawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	6 952,50
3.	Świadczenia urlopowe (ekwiwalent za urlop wypoczynkowy)	5 182,08
4.	Inne świadczenia pracownicze - zapomogi zdrowotne, refundacja okularów	0,00
5.	Inne świadczenia pracownicze - ryczałt za używanie prywatnego samochodu	2 017,32
SUMA (1+2+3+4)		14 151,90

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Jan Bogdan*  
Monika Rybak

2024-03-19

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstanyowie Łódzkim  
*Pradostaw Kierzek*  
Pradostaw Kierzek

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY  
W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM  
ul. Łódzka 28, 95-050 Konstantynów Łódzki  
tel. 42 211 17 63  
REGON 001013387 NIP 727-10-80-919

**Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0	0	0	0	0
1.	Materiały	0	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Cyber*  
Miejski Rybak

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
*Radosław Kierzek*  
Radosław Kierzek

2024-03-19

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY  
W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM  
ul. Łódzka 28, 95-050 Konstantynów Łódzki  
tel. 42 211 17 63  
REGON 001013387 NIP 727-10-80-919

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym	0,00	0,00
w tym:	0,00	0,00
- skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Monika Rybák*

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
*Radostaw Kierzek*

2024-03-19

Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Cyryl*  
Mojzys Rybak

2024-03-19

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
*Radostaw Kierzek*

**Tabela 2.4 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	0
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	0
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	0
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	0
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	0
2.3.	Różnice kursowe od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0
2.4.	Inne	0

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Dyśpa*  
Krzysztof Rybak

2024-03-19

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
*Radosław Kierzek*  
Radosław Kierzek