

**ZARZĄDZENIE NR 101/2023**  
**BURMISTRZA KONSTANTYNOWA ŁÓDZKIEGO**

z dnia 23 maja 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstancytownie Łódzkim za rok 2022**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572) 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) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194), **Burmistrz Konstancytowna Łódzkiego** zarządza, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Miejskiego Ośrodka Kultury w Konstancytownie Łódzkim za rok 2022.

**§ 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 Konstancytowna  
Łódzkiego

**Robert Jakubowski**

BILANS


sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .....zł

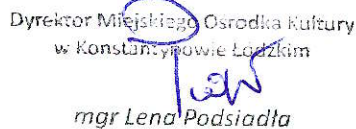
	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	<b>Aktywa trwałe</b>	749 708,78	536 603,53	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	124 210,91	134 025,94
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	134 025,94	80 966,02
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			0,00	0,00
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	749 708,78	536 603,53	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
1	Środki trwałe	749 708,78	536 603,53		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	572 675,52	311 012,46		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	17 304,96	20 633,36		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00			0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	159 728,30	204 957,71			0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				0,00
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				0,00
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	-9 815,03	53 059,92
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	680 723,99	449 611,33
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	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	34 479,61	6 063,95
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	55 226,12	47 033,74		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	102,88	519,88		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	102,88	519,88		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	4 443,00	1 993,00	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	32 195,34	4 143,13
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 378,62	4 143,13
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	4 378,62	4 143,13

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	27 816,72	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	4 443,00	1 993,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 443,00	1 993,00	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	4 443,00	1 993,00	4	Fundusze specjalne	2 284,27	1 920,82
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	646 244,38	443 547,38
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	646 244,38	443 547,38
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	609 941,38	407 244,38
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	50 680,24	44 520,86		– krótkoterminowe	36 303,00	36 303,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	50 680,24	44 520,86				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	50 680,24	44 520,86				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	50 680,24	44 520,86				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00				
C	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00				
D	<b>Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>804 934,90</b>	<b>583 637,27</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>804 934,90</b>	<b>583 637,27</b>

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Aleksandra Relich

20. 03. 2023

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
 w Konstanczynie Łódzkim  
  
 mgr Lena Podsiadła

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Załącznik nr 2	Adresat	
MIEJSKI OŚRODEK KULTURY W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM <small>MIEJSKI OŚRODEK KULTURY KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM            ul. Łódzka 28, 95-050 Konstantynów Łódzki            tel. 42 244 47 63            Numer identyfikacyjny REGON 14571099919</small>	sporządzony na dzień 31.12.2022	GMINA KONSTANTYNÓW ŁÓDZKI	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	1 016 045,00	1 061 094,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 295,00	43 725,00	
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	979 750,00	1 017 369,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 162 468,81	1 268 058,13	
I. Amortyzacja	48 474,37	56 532,49	
II. Zużycie materiałów i energii	124 094,94	116 067,16	
III. Usługi obce	374 429,77	409 406,08	
IV. Podatki i opłaty	20 641,63	20 454,68	
V. Wynagrodzenia	492 941,56	561 460,96	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	98 643,02	98 953,01	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 243,52	5 183,75	
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. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	-146 423,81	-206 964,13	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	199 446,00	187 196,92	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	43 160,00	55 000,00	
III. Inne przychody operacyjne	156 286,00	132 196,92	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	
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. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	53 022,19	-19 767,21	

<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>49,44</b>	<b>9 952,18</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	49,44	9 952,18
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>11,71</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	11,71	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>53 059,92</b>	<b>-9 815,03</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>53 059,92</b>	<b>-9 815,03</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Relich

(główny księgowy)

2023.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim

mgr Lena Podsiadła

(kierownik jednostki)

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
1.2	siedzibę jednostki
	KONSTANTYNÓW ŁÓDZKI
1.3	adres jednostki
	ul. ŁÓDZKA 28, 95-050 KONSTANTYNÓW ŁÓDZKI
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne; 1a. nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych; 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; 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; 4. udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych - według zasad określonych w pkt 3; 5. inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej; 6. rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; 7. należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; 8. zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty; 9. rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości; 10. kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej; 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. Wynik finansowy ustalany metodą porównawczą. Sprawozdanie finansowe ustalane według załącznika nr 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (t.j. Dz. U. z 2023, poz. 120 ze zm.)
5.	inne informacje
	1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr., zawiera dane porównywalne wg art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości. 2. RZiS sporządzono w wersji porównawczej. 3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe. 4. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane. 5. Ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 1.
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Dane prezentowane w tabeli 1.1.1. i 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
	Jednostka nie posiada 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 (stan pożyczek zagrożonych)
	Jednostka nie dokonywała w roku 2022 odpisów aktualizujących należności. 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
	Jednostka nie tworzyła rezerw w roku 2022. Dane prezentowane w tabeli 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
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 lub leasingu zwrotnego
	Dane prezentowane w tabeli 1.10
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w tabeli 1.11
1.12.	łącną 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.	łącną 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
	Miejski Ośrodek Kultury poniósł stratę za rok 2022 w kwocie 9.815,03 zł. Strata netto zostanie pokryta z funduszu rezerwowego instytucji kultury.
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

  
Aleksandra Relich  
Aleksandra Relich

(główny księgowy)

20. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstanczynie Łódzkim

  
mgr Lena Podsiadła

Lena Podsiadła

(kierownik jednostki)



Tabela I.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	
1.	Środki trwałe	1 001 857,85	-	7 196,71	-	269 637,74	-	-	1 278 692,30
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	327 989,14				269 637,74			597 626,88
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	49 753,02							49 753,02
1.4.	Środki transportu								-
1.5.	Inne środki trwałe	624 115,69		7 196,71					631 312,40
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)	1 024 005,77	-	7 196,71	-	269 637,74	-	-	1 300 840,22
	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

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

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

2) przesunięcie 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)

SŁOWNY KSIĘGOWY  
Aleksandra Relich


Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
mgr Leona Podsiadła

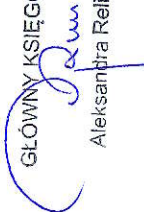
Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	
1.	Umorzenie środków trwałych	465 254,32	-	63 729,20	-	-	-	-	-	528 983,52
1.1.	Umorzenie gruntów									-
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	16 976,68		7 974,68						24 951,36
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	29 119,66		3 328,40						32 448,06
1.4.	Umorzenie środków transportu									-
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	419 157,98		52 426,12						471 584,10
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	22 147,92								22 147,92
	SUMA (1+2)	487 402,24	-	63 729,20	-	-	-	-	-	551 131,44
	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	x

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

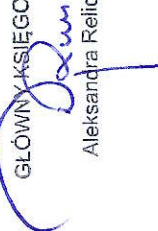
- 1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miasta Konstantynowa Łódzkiego)
- 2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy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

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
  
mgr Lena Podsiadła

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Aleksandra Relich

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

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego	w
1.	Długoterminowe aktywa (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>	<b>0</b>	

GŁÓWNY KASJEROWY  
  
Aleksandra Reich

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
  
mgr Lena Podsiadła

**Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Aleksandra Relich

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
  
mgr Leha Podsiadła

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych niemortyzowanych lub niemortyzowanych wg podanej specyfikacji

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

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim

*mgr Lena Podsiadła*

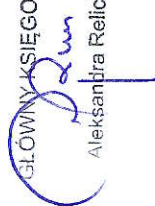
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Aleksandra Relich*



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.	Inne papiery wartościowe	0	0
	SUMA (1+2+3+4)	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Aleksandra Relich

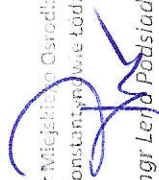

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstanczowie Łódzkim  
  
mgr Lena Podsiadła

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
<b>II.</b>	<b>Należności finansowe Gminy Konstantynów Łódzki (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)</b>	0	0	0	0	0

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
  
mgr Lena Podsiadła

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Aleksandra Relich

**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					
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3.	inne					

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Aleksandra Relich

Dyrektor Miejskiego Centrum Kultury  
w Konstanczynie Łódzkim  
  
mgr Lena Pościadła

**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 KSIĘGOWY  
  
Aleksandra Relich

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
  
mgr Leha Podsiadła

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

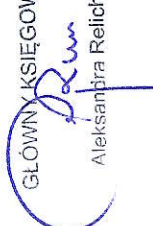
Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia, w tym		
3.	Hipoteczne		
4.	Zastawy		
5.	Inne		
SUMA (1+2+3+4+5)		0	0

SŁOWNYKSIĘGOWY  
Aleksandra Reich

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstancynowie Łódzkim  
mgr Lena Podsiadła

**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		
2.	Poręczenia		
2.1.	w tym poręczenia weksłowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inna specyfikacja, w tym:		
5.1.	hipoteki		
5.2.	zastawy		
	<b>SUMA (1+2+3+4+5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

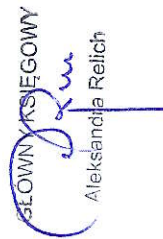
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Aleksandra Relich

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
 w Konstantynowie Łódzkim  
  
 mgr Lena Podsiadła



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			
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane			
3.	Pozostałe			
	SUMA (1+2+3)	0	0	0


OLEWNY KSIĘGOWY  
  
Aleksandra Relich


Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
  
mgr Lena Podsiadła



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

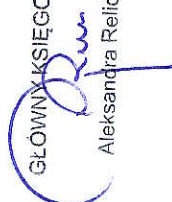
Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	SUMA (1+2)	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Aleksandra Relich

Dyrektor (Miejscowy) Ośrodka Kultury  
w Konstanczynie Łódzkiej  
  
mgr Lena Podsiadła

**Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	6 778,80 zł
2.	Nagrody jubileuszowe	14 080,80
3.	Świadczenia urlopowe	0,00
4.	Inne świadczenia pracownicze	11 069,13
	SUMA (1+2+3+4)	31 928,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Aleksandra Reich

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
  
mgr Lena Podsiadła

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  
  
Aleksandra Relich

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstancynie Łódzkiej  
  
mgr Lena Podsiadła

**Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

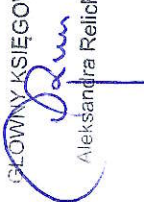
Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym	0	0
w tym:	0	0
- skapitalizowane odsetki	0	0
- skapitalizowane różnice kursowe	0	0

BIURO KSIĘGOWY  
Aleksandra Relicha

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
mgr Lena Podsiadła

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

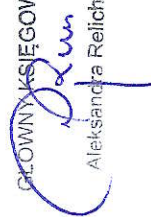
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Aleksandra Relich

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Konstantynowie Łódzkim  
  
mgr Lena Podsiadła

**Tabela 2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu**

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Aleksandra Relich

Dyrektor Miejskiego Środka Kultury  
w Konstancynie Łódzkiej

  
mgr Lena Podsiadła

**Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami, w tym:	0
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	0
1.1.1	- aktywa	0
1.1.2	- pasywa	0
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	0
1.2.1	- przychody	0
1.2.2	- koszty	0
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	0
1.3.1	- zwiększenia	0
1.3.	- zmniejszenia	0

Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
 w Konstantynowie Łódzkim

  
 mgr Lena Podsiadła

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Aleksandra Relich