ZARZĄDZENIE NR 103/2025
BURMISTRZA KONSTANTYNOWA ŁÓDZKIEGO

z dnia 28 maja 2025 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Konstantynowie Łódzkim za rok 2024

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572, 1907, 1940) 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, 1685, 1863) 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 Konstantynowa Łódzkiego** zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Miejskiego Ośrodka Kultury w Konstantynowie Łódzkim za rok 2024.

§ 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
Konstantynowa
Łódzkiego

Robert Jakubowski

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM
UL. ŁÓDZKA 28
95-050 KONSTANTYNÓW ŁÓDZKI
REGON: 001013387
(dane jednostki)

Kierownik Referatu Księgowości
Głównej Księgowej Urzędu
Aleksandra Kelich
31.03.25

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2024

jednostka obliczeniowa: .... zł ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	**Aktywa trwałe**	937 828,75	977 649,62	A	**Kapitał (fundusz) własny**	235 288,06	119 782,00
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	119 782,00	124 210,91
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**		
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	**Rzeczowe aktywa trwałe**	937 828,75	977 649,62				
1	Środki trwałe	937 828,75	977 649,62				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	543 244,28	557 959,90	III	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10 648,14	13 976,55		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu			IV	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**		
e)	inne środki trwałe	383 936,33	405 713,17		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie						
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	**Zysk (strata) netto**	115 506,06	-4 428,91
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
	– udzielone pożyczki			B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	917 997,52	941 675,80
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	139 214,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	139 214,00
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	139 214,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	**Aktywa obrotowe**	215 456,83	83 808,18	d)	zobowiązania wekslowe		
I	**Zapasy**	0,00	0,00	e)	inne		
1	Materiały			III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	65 000,33	46 494,72
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
II	**Należności krótkoterminowe**	4 286,85	2 098,40		– powyżej 12 miesięcy		

	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	62 855,83	46 483,21
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki		
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 465,20	4 761,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	8 465,20	4 761,09
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	4 286,85	2 098,40	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	54 190,63	41 522,12
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 993,00	893,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy	3 993,00	893,00	i)	inne	200,00	200,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	2 144,50	11,51
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	852 997,19	755 967,08
c)	inne	293,85	1 205,40	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	852 997,19	755 967,08
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	211 169,98	81 709,78		– długoterminowe	790 753,14	755 967,08
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	211 169,98	81 709,78		– krótkoterminowe	62 244,05	
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– 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	211 169,98	81 709,78				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	211 169,98	81 709,78				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**						
	– w tym:						
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 153 285,58	1 061 457,80		**PASYWA razem** (suma poz. A i B)	1 153 285,58	1 061 457,80

27.03.2025

DYREKTOR Miejskiego Ośrodka Kultury ... zkim

Radosław Kierzek

Monika Broszczyk

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY ul. ŁÓDZKA 28 95-050 KONSTANTYNÓW ŁÓDZKI Numer identyfikacyjny REGON 001013387	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)** **sporządzony na dzień 31-12-2024 r.**	Adresat GMINA ul. ZGIERSKA 2 95-050 KONSTANTYNÓW ŁÓDZKI

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**1 146 570,00**	**1 731 804,82**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 320,00	139 907,82
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	1 102 250,00	1 591 897,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**1 417 023,16**	**2 145 783,94**
I.	Amortyzacja	71 494,14	93 000,57
II.	Zużycie materiałów i energii	141 470,56	208 980,63
III.	Usługi obce	481 450,95	787 471,33
IV.	Podatki i opłaty	26 817,02	8 125,00
V.	Wynagrodzenia	578 860,04	874 910,95
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	112 747,72	169 550,82
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 182,73	3 744,64
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
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	**-270 453,16**	**-413 979,12**
	Pozostałe przychody operacyjne	**256 283,69**	**528 536,35**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	45 000,00	232 000,30
III.	Inne przychody operacyjne	211 283,69	296 536,05
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**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
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	**-14 169,47**	**114 557,23**
G.	**Przychody finansowe**	**9 753,57**	**948,83**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	9 753,57	948,83
III.	Inne	0,00	0,00

H.	**Koszty finansowe**	**13,01**	**0,00**
I.	Odsetki	13,01	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**-4 428,91**	**115 506,06**
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)**	**-4 428,91**	**115 506,06**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Bronczyk
Monika Bronczyk
(główny księgowy)

27. 03. 2025
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Konstantynowie Łódzkim
Radosław Kierzek
Radosław Kierzek
(kierownik jednostki)

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

Załącznik nr 1

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejski Ośrodek Kultury w Konstantynowie Łódzkim
1.2	siedzibę jednostki
	kod, miasto, ulica nr
	95-050, Konstantynów Łódzki, ul. Łódzka 28
1.3	adres jednostki
	kod, miasto, ulica nr
	95-050, Konstantynów Łódzki, ul. Łódzka 28
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	samorządowa instytucja kultury - PKD 9004Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2024 do 31-12-2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI *Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.* *ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW* *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;* *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. środki pieniężne - w wartości nominalnej;* *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.* *12. kredyty i pożyczki - w kwocie wymagalnej zapłaty.*

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) rachunek zysków i strat 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*
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 posiada danych
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 wieczyście
	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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9
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 lub leasingu zwrotnego
	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, Tabeli 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
	Brak
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
Monika Bronczyk

27. 03. 2025

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Konstantynowie Łódzkim
Radosław Kierzek

Id: 394BC65A-F5A2-4E9F-A4B2-8056C627FE9D. Podpisany

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	przemieszczenie wewnętrzne *	inne (likwidacja)	
1.	Środki trwałe	1 591 531,41	-	80 036,70	-		-	-	-	-	1 671 568,11
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	944 151,51		80 036,70							1 024 188,21
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)		1 613 679,33	-	80 036,70	-	-	-	-	-	-	1 693 716,03
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) 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)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Brończyk

27. 03. 2025

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Konstantynowie Łódzkim
Radosław Kierzek

Id: 394BC65A-F5A2-4E9F-A4B2-8056C627FE9D. Podpisany

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 *	inne (likwidacja)	
1.	Umorzenie środków trwałych	613 881,79	-	119 857,57	-	-	-	-	-	-	733 739,36
1.1.	Umorzenie gruntów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	39 666,98	-	14 715,62	-	-	-	-	-	-	54 382,60
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	35 776,47	-	-	-	-	-	-	-	-	35 776,47
1.4.	Umorzenie środków transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	538 438,34	-	105 141,95	-	-	-	-	-	-	643 580,29
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	22 147,92	-	-	-	-	-	-	-	-	22 147,92
SUMA (1+2)		636 029,71	-	119 857,57	-	-	-	-	-	-	755 887,28
w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie przkazanych (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) 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)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Bronczyk

27. 03. 2025

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Konstantynowie Łódzkim
Radosław Kierzek

Strona 5

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, AIII) w tym:	0,00
1.1.	Środki trwałe w budowie	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00
SUMA (1+2)		0,00

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

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

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

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

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje	0	0,00
2.	Udziały	0	0,00
3.	Inne papiery wartościowe	0	0,00
SUMA (1+2+3)		0	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

27. 03. 2025

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Konstantynowie Łódzkim

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**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Należności finansowe Gminy Konstantynów Łódzki (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.)	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dla Organu (poz.Pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA (1+2)		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Bronczyk

27. 03. 2025

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Konstantynowie Łódzkim
Radosław Kierzek

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	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia, w tym	0,00	0,00
3.	Hipoteczne	0,00	0,00
4.	Zastawy	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
SUMA (1+2+3+4+5)		0,00	0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Brończyk

27. 03. 2025

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Konstantynowie Łódzkim
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	0,00	0,00	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00	0,00	0,00
3.	Prenumerata	0,00	0,00	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00	0,00
SUMA (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00
SUMA (1+2+3)		0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00
SUMA (1+2)		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Brończyk

27. 03. 2025

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Konstantynowie Łódzkim
Radosław Kierzek

Tabela 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00
3.	Świadczenia urlopowe	0,00
4.	Inne świadczenia pracownicze	0,00
SUMA (1+2+3+4)		0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 w tym:	0,00	0,00
- skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Broniczyk

27. 03. 2025

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Konstantynowie Łódzkim
Radosław Kierzek

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

Tabela 2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	0,00
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	0,00
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	0,00
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	0,00
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	0,00
2.3.	Różnice kursowe od od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0,00
2.4.	Inne	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Bronczyk

27. 03. 2025

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Konstantynowie Łódzkim
Radosław Kierzek

Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami, w tym:	
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	3 164,71
1.1.1	- aktywa	-
1.1.2	- pasywa	3 164,71
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	-
1.2.1	- przychody	-
1.2.2	- koszty	-
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	-
1.3.1	- zwiększenia	-
1.3.	- zmniejszenia	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Brończyk

27. 03. 2025

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Konstantynowie Łódzkim
Radosław Kierzek