

**ZARZĄDZENIE NR 102/2023**  
**BURMISTRZA KONSTANTYNOWA ŁÓDZKIEGO**

z dnia 23 maja 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie 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 Konstantynowa Łódzkiego** zarządza, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Konstantynowie 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 Konstantynowa  
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
<b>A</b>	<b>Aktywa trwale</b>	53 383,34	4 083,34	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	15 695,98	6 459,99
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	6 459,99	5 809,96
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<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	0,00		<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	53 383,34	4 083,34	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwale	53 383,34	4 083,34		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 383,34	4 083,34	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	9 235,99	650,03
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwale	50 000,00		<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	52 752,46	2 141,63
2	Środki trwale w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	2 752,46	2 141,63
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	63,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	63,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	63,00
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	210,49	147,96
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	15 065,10	4 518,28	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	210,49	147,96
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	210,49	147,96
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	3 963,58	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	3 963,58	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 963,58	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	- do 12 miesięcy	3 963,58		i)	inne		
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	2 541,97	1 930,67
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	50 000,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	50 000,00	0,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	50 000,00	
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy		0,00				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>11 101,52</b>	<b>4 518,28</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 101,52	4 518,28			
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	11 101,52	4 518,28			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	622,67	1 899,38			
	– inne środki pieniężne	10 478,85	2 618,90			
	– 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>	<b>68 448,44</b>	<b>8 601,62</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			<b>68 448,44</b>	<b>8 601,62</b>	

ŁOWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Witaszewska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim

mgr Anna Walczak



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

Załącznik nr 2

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . zł . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		
I	Amortyzacja	639 279,91	588 648,31
II	Zużycie materiałów i energii	700,00	700,00
III	Usługi obce	60 306,90	50 756,36
IV	Podatki i opłaty, w tym:	44 689,65	35 277,40
	– podatek akcyzowy	1 516,00	1 404,00
V	Wynagrodzenia	437 753,78	414 616,35
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	92 850,35	84 380,78
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 463,23	1 513,42
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-639 279,91	-588 648,31
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	646 432,39	589 284,02
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	592 666,00	564 438,00
IV	Inne przychody operacyjne	53 766,39	24 846,02
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	7 152,48	635,71
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	3 623,51	14,32
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	1 540,00	
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	1 540,00	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	9 235,99	650,03
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	9 235,99	650,03

GLÓWNY KSIĘGOWY

Kryszya Władzewska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstanyńowie Łódzkim

mgr Aneta Walczak

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejska Biblioteka Publiczna w Konstanyńowie Łódzki
1.2	siedzibę jednostki
	95-050 Konstanyńów Łódzki, Plac Tadeusza Kościuszki 10
1.3	adres jednostki
	95-050 Konstanyńów Łódzki, Plac Tadeusza Kościuszki 10
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Instytucja Kultury - PKD 9101 Dział 851
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 – 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Samodzielne sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>Zasady polityki rachunkowości:</b> Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. <b>Zasady wyceny aktywów i Pasywów</b> <b>Środki trwałe i WNiP</b> - Wg cen nabycia <b>Amortyzacja</b> - metoda liniowa <b>Środki trwałe w budowie;</b> - cena nabycia lub koszt wytworzenia <b>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe;</b> - wg ceny nabycia - wg ceny rynkowej <b>Długoterminowe aktywa finansowe;</b> - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości <b>Należności;</b> W kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności <b>Roszczenia i zobowiązania;</b> - w kwocie wymaganej zapłaty <b>Środki pieniężne;</b> - w wartości nominalnej <b>Kredyty i pożyczki;</b> - w kwocie wymagalnej do zapłaty <b>Rezerwy na zobowiązania</b> - w wiarygodnie oszacowanej wartości <b>Fundusze specjalne;</b> - w wartości nominalnej <b>Rozliczenia między okresowe'</b> - w wartości nominalnej <b>Wynik finansowy;</b> - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji

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 księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.</li> </ol>
<b>II.</b>	<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
	Tabela 1.1.1 Tabela 1.1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela 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
	Tabela 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela 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)
	Tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela 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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Tabela 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



	Tabela 1.10
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela 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
	Tabela 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
	Tabela 1.13.1 i Tabela 1.13.2
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela 1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela 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
	Tabela 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela 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
	Tabela 2.5
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Krzyszyna Właszczyńska*

(główny księgowy)

16-03-2023  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstancynie Łódzkiej

*[Podpis]*  
m. kierownik jednostki



**Tablica 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	aktualizacja	rozchód		przemieszczenie wewnętrzne *
1.	Środki trwałe	559981,01	0	75851,24	0	0	0	6828,62	0	629003,63
1.1.	Grundy									0
1.1.1.	Grundy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									0
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny									0
1.4.	Środki transportu									0
1.5.	Inne środki trwałe	559981,01		75851,24				6828,62		629003,63
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									0
4.	Wartości niematerialne i prawne	62714,33								62714,33
	<b>SUMA (1+2+3+4)</b>	<b>622695,34</b>	<b>0</b>	<b>75851,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6828,62</b>	<b>0</b>	<b>691717,96</b>
	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

Konstantynów Łódzki, dnia 31-01-2023

\* 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**

*Krzysztof Władysławski*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim

*mgr Anna Halczak*

Tabela 1.4.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Konstantynów Łódzki, dnia 16-03-2023

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przenieszenie nie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przenieszenie nie wewnętrzne *	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	555897,67	0	26551,24	0	0	0	6828,62	0	0	575620,29
1.1.	Umorzenie gruntów										0
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										0
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn										0
1.4.	Umorzenie środków transportu										0
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	555897,67		26551,24				6828,62			575620,29
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	62714,33		0							62714,33
	SUMA (1+2)	618612	0	26551,24	0	0	0	6828,62	0	0	638334,62
	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 przenieszeń wewnętrznych:

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

**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 niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:		
1.1.	Środki trwałe w budowie		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		
SUMA (1+2)		0	

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Kryszna Wiśniewska*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim

*mgr Alina Walczak*

**Tablica 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

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

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2022

GLÓWXY KSIĘGOWY

Krzyszyna Wójciszewska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim

*mgr Anna Wólczak*

**Tabela 1.5 Wartość środków trwałych niemortyzowanych lub nieumiarzanych wg podanej specyfikacji**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumiarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu		
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu		96712,64
SUMA (1+2+3)		0	96712,64

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2023

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Krzyszna W. Wójcik*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim

*mgr Anna Walczak*

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

Konstantynów Łódzki. 14-03-2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Kryszka Wiuszka*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim

*mgr Anna Walczak*



**Tabela 15 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
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0	0	0	0	0
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					0
I.2.2.	należności od budżetów					0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0
I.2.4.	pozostałe należności					0
II.	<b>Należności finansowe Gminy Konstanyńów Łódzki (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)</b>					0

Konstanyńów Łódzki, dnia 14-03-2023

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Krzysztof Władysławski*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstanyńowie Łódzkim  
*mgr Anna Wójcik*

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
1.3.	inne	0	0	0	0	0

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Krzyszna Hryszawska*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim  
*mgr Anna Halczał*

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

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Krzyszyna Białkowska*

DYREKTOR  
 Miejskiej Biblioteki Publicznej  
 w Konstanyńowie Łódzkim  
*mgr Anna Walczak*

**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

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2023

GIÓWNY KSIĘGOWY  
Krzyszna Własowska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstanyńowie Łódzkim  
mgr Andrzej Bolezak

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

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

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2023

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Krzysztof Hidaszewska*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim  
*mgr. Anna Walczak*

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

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Krzysztof Wójciszewski*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim  
*mgr Anna Walczak*

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
	<b>SUMA (1+2+3+4+5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Krzyszna Władysław*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim  
*Ania Właczka*  
mgr Ania Właczka

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

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2022

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Krzyszna Wiśniewska*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim  
*mgr. Anna Walczak*



**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

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Krzyszna Władzawska*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim  
*mgr. Anna Walczak*

Tabela 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze

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

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2023

GIÓWXYNSIEGOWY  
Krzyszna Młodziejka

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstanyńowie Łódzkim  
mgr Anna Halczak

**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
1.	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

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2023

GLÓWNYKSIĘGOWY  
*Krzyszna Właszczyńska*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim  
*mgr Anna Walczak*

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	50000
w tym:	0	0
- skapitalizowane odsetki	0	0
- skapitalizowane różnice kursowe	0	0

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2023

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszna Władysław

**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

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Krzyszna Witaszewska*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim  
*mgr. Anna Walczak*

**Tabela 2.5 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

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2023

GLÓWNY KRSIEGOWY

Krzysztof Witas-Busia

**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	
1.1.1	- aktywa	
1.1.2	- pasywa	
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	

Konstantynów, dnia 14-03-2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Krzysztof Wiluszewski*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim  
*mgr Aneta Walczak*