

**ZARZĄDZENIE NR 126/2024**  
**BURMISTRZA KONSTANTYNOWA ŁÓDZKIEGO**

z dnia 23 maja 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Konstancytownie Łódzkim za rok 2023**

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

**§ 1.** Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Konstancytownie Łódzkim za rok 2023.

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

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

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

Burmistrz  
Konstancytowna  
Łódzkiego

**Robert Jakubowski**

REGON 473083225 NIP 731-135-07-21  
 (dane jednostki)

# BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2023

jednostka obliczeniowa: ..zł..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	62 908,32	53 383,34	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	15 939,72	15 695,98
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	15 695,98	6 459,99
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 trwałe</b>	62 908,32	53 383,34	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	62 908,32	53 383,34		- 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	22 908,32	3 383,34	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	243,74	9 235,99
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	40 000,00	50 000,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	63 609,12	52 752,46
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>VI</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 weksłowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	3 609,12	2 752,46
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– 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		
<b>V</b>	<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	931,44	210,49
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	16 640,52	15 065,10	a)	kredyty i pożyczki		
<b>I</b>	<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:	931,43	210,49
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	931,43	210,49
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	0,00	3 963,58	f)	zobowiązania weksłowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	3 963,58	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,01	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	3 963,58	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy	0,00	3 963,58	i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	2 677,68	2 541,97
b)	inne			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	60 000,00	50 000,00
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	60 000,00	50 000,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	60 000,00	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>	16 640,52	11 101,52			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 640,52	11 101,52			
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	16 640,52	11 101,52			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 962,84	622,67			
	– inne środki pieniężne	2 677,68	10 478,85			
	– 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>	79 548,84	68 448,44			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			79 548,84	68 448,44	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Witaszewska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim

mgr Anna Walczak



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<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>	666 492,07	639 279,91
I	Amortyzacja	10 700,00	700,00
II	Zużycie materiałów i energii	67 889,28	60 306,90
III	Usługi obce	39 661,98	44 689,65
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 692,00	1 516,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	450 725,55	437 753,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	94 781,27	92 850,35
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 041,99	1 463,23
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-666 492,07	-639 279,91
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	662 685,00	646 432,39
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	596 438,00	592 666,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	66 247,00	53 766,39
<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>	-3 807,07	7 152,48
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	4 050,81	3 623,51
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:	4 050,81	3 623,51
	– 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>	0,00	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	0,00	1 540,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	243,74	9 235,99
<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>	243,74	9 235,99

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Właszczyńska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstancowie Łódzkim

mgr Anna Walczak



INFORMACJA DODATKOWA

<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
nazwę jednostki
Miejska Biblioteka Publiczna w Konstancynowie Łódzkim
siedzibę jednostki
95-050 Konstancinów Łódzki, Plac Tadeusza Kościuszki 10
adres jednostki
95-050 Konstancinów Łódzki, Plac Tadeusza Kościuszki 10
podstawowy przedmiot działalności jednostki
Instytucja Kultury - PKD 9101 Dział 851
wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2023 – 31.12.2023
wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
Samodzielne sprawozdanie finansowe
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 trwale i WNIPI</b> - Wg cen nabycia <b>Amortyzacja</b> - metoda liniowa <b>Środki trwale 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 międzyokresowe'</b> - w wartości nominalnej <b>Wynik finansowy;</b> - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji

inne informacje
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr. Zawiera dane porównywalne wg art. 46, 47 i 48 Ustawy o rachunkowości.</li> <li>2. Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej.</li> <li>3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe.</li> <li>4. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.</li> </ol>
<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
brak
kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
Tabela 1.3
wartość gruntów użytkowanych wieczysto
Tabela 1.4
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
liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Tabela 1.6
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
dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
Tabela 1.8
podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
powyżej 1 roku do 3 lat
powyżej 3 do 5 lat
powyżej 5 lat
Tabela 1.9
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
łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Tabela 1.11
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
Tabela 1.12
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
łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Tabela 1.14
kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Tabela 1.15
inne informacje
wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Tabela 2.1
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
kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Tabela 2.3
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
inne informacje
Tabela 2.5
Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Krzyszto Witaszewska*  
(główny księgowy)

16-03-2024  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim  
(kierownik jednostki)  
*mgr Anna Waleczak*



EGON.4726538 Tabela 1.3.1. 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	629003,63	0	49818,53	0	0	0	13044,88	0	665777,28
1.1.	Grunty									0
	Grunty 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	629003,63		49818,53			13044,88			665777,28
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
	SUMA (1+2+3+4)	691717,96	0	49818,53	0	0	13044,88	0	0	728491,61
	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 31-01-2024

\* 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 KASJER**  
Krzyszna W. Jasińska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim  
mgr Anna Wójcik

**Tabela 4.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

Konstantynów Łódzki, dnia 31-01-2024

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	
1.	Umorzenie środków trwałych	575620,29	0	40293,55	0	0	0	13044,88	0	0	602868,96
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	575620,29		40293,55				13044,88			555897,67
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	62714,33		0							62714,33
	<b>SUMA (1+2)</b>	<b>638334,62</b>	<b>0</b>	<b>40293,55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13044,88</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>665583,29</b>
	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	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)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Krzyszyna Witaszewska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim

mgr Anna Haliżak



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

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:	
1.1.	Środki trwałe w budowie	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	
SUMA (1+2)		0

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2024

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

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Krzyszyna Winiarska*

**Tabela 1.4** Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

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

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Krzyszna Włas-owska*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim

*mgr Anna Walczak*



**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		
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,		96712,64
	w tym		
	umów leasingu		
	SUMA (1+2+3)	0	96712,64

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Krzysztof Witaszewska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstanyńowie 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, 14-03-2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Krzysztof Witaszewska*

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



**Tabela 17: 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 14-03-2024

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Krzysztof W. Koszczyński

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstanyńowie Łódzkim  
mgr Anna Waleczak

Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

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

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Krzyszna W. Kaszewska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim  
mgr Anna Walczak



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 z wykonania budżetu)	0	0	0	0
	SUMA (1+2)	0	0	0	0

Konstancynów Łódzki, dnia 14-03-2024

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Krzyszyna Włoszczyńska*

DYREKTOR  
 Miejskiej Biblioteki Publicznej  
 w Konstancynowie Łódzkim  
*mgr Anna Walczyk*

**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 14-03-2024

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Krzysztof Liszewska*

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



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 14-03-2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Krzysztof Witaszewska*

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 wekslowe	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 14-03-2024

GIÓWNY KSIĘGOWY  
Krzysztaur Wiuszewska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstanyńowie 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 14-03-2024

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Krzysztof Witaszewska*

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

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 14-03-2024

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Krzysztof Wiśniewski*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstanyowie 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 14-03-2024

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszna Witaszewska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstancowie Łódzkim

mgr Anna Waleczak

**Tabela 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0
2.	Nagrody jubileuszowe	7560
3.	Świadczenia urlopowe	0
4.	Inne świadczenia pracownicze	0
	<b>SUMA (1+2+3+4)</b>	<b>7560</b>

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2024

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Krzyszta Hulszewska*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstancynie Łódzkiej  
*mgr Anna Walczak*

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

Konstancynów Łódzki, dnia 14-03-2024

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Krysi na Błaszczyku*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstancynowie Łódzkim  
*mgysanka 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	20224,98
w tym:	0	0
- skapitalizowane odsetki	0	0
- skapitalizowane różnice kursowe	0	0

Konstantyów Łódzki, dnia 14-03-2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Białaszyński

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstanyowie Łódzkim

*[Podpis]*  
mgr Anka Miałczak

**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 14-03-2024

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Krzysztof Wąsowski

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 od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0
2.4.	Inne	0

Konstantynów Łódzki, dnia 14-03-2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krysztyna Witaszewska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Konstantynowie Łódzkim

mgr Anna Wajszczak