

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat:
Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy im. Ireny Senderowej w Samostrzeli ul. Samostrzel 7 89-110 Sadki		Zarsyd Powiatu Nakielskiego ul. Dąbrowskiego 59 89-100 Nalito n. Not.
Numer identyfikacyjny REGON 00019911900000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 401 375,69	1 330 961,97	A. Fundusze	1 030 206,50	914 926,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 402 616,88	6 680 498,51
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 401 375,69	1 330 961,97	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 372 410,38	-5 765 572,51
1. Środki trwałe	1 401 375,69	1 330 961,97	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-5 372 410,38	-5 765 572,51
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 331 747,68	1 265 395,19	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	24 870,46	20 809,23	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	44 757,55	44 757,55	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	533 992,03	591 001,76
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	533 992,03	591 001,76
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	47 829,00	45 677,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	198 706,44	225 462,02
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	175 789,78	197 924,30
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	584,18
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	162 822,84	174 965,79	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	14 131,86	12 498,80	8. Fundusze specjalne	111 666,81	121 354,26
1. Materiały	5 256,78	4 105,14	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	111 666,81	121 354,26
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	8 875,08	8 393,66	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe	137 513,17	160 702,73			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	33 593,17	41 112,73			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	103 920,00	119 590,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 177,81	1 764,26			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 177,81	1 764,26			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 564 198,53	1 505 927,76	Suma pasywów	1 564 198,53	1 505 927,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Justyna Sroka

Główny Księgowy

2020-03-16

rok miesiąc dzień

DYREKTOR

mgr Bożena Ilnicka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat:
Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy im. Ireny Sendlerowej w Samostrzeli ul. Samostrzel 7 89-110 Sadki		Zarząd Powiatu Nakielskiego ul. Dąbrowskiego 54 89-100 Nakło n./Not
Numer identyfikacyjny REGON 00019911900000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	113 301,84	112 090,54
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	113 301,84	112 090,54
B. Koszty działalności operacyjnej	5 497 796,29	5 889 611,19
I. Amortyzacja	68 715,33	70 413,72
II. Zużycie materiałów i energii	665 305,57	696 205,14
III. Usługi obce	234 743,22	255 991,76
IV. Podatki i opłaty	6 652,87	5 892,82
V. Wynagrodzenia	3 474 183,00	3 755 081,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 043 053,96	1 101 485,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 142,34	4 539,99
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)	-5 384 494,45	-5 777 520,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 183,55	9 633,37
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	10 183,55	9 633,37
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)	-5 374 310,90	-5 767 887,28
G. Przychody finansowe	1 900,52	2 314,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 900,52	2 239,23
III. Inne	0,00	75,54
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 372 410,38	-5 765 572,51
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)	-5 372 410,38	-5 765 572,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Justyna Sroka

Główny Księgowy

2020 - 03 - 16

rok miesiąc dzień

DYREKTOR

mgr Bożena Ilinicka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat:
Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy im. Ireny Sendlerowej w Samostrzelu ul. Samostrzel 7 89-110 Sadki		Zarząd Powiatu Nakielskiego ul. Dąbrowskiego 54 89-100 Nakło n. Not.
Numer identyfikacyjny REGON 00019911900000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 237 243,50	6 402 616,88
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 423 628,60	5 766 811,13
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 400 443,90	5 766 811,13
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	23 184,70	0,00
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1. 10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 258 255,22	5 488 929,50
2. 1. Strata za rok ubiegły	5 147 944,90	5 372 410,38
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	110 310,32	116 519,12
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2. 5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2. 9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 402 616,88	6 680 498,51
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 372 410,38	-5 765 572,51
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-5 372 410,38	-5 765 572,51
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	1 030 206,50	914 926,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Justyna Sroka

(główny księgowy)

2020-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Bożena Ilnicka

(kierownik jednostki)

MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY
 im. Ireny Sendlerowej w Samostrzelu
 SAMOSTRZEL 7, 89-110 SADKI
 tel. 52 385 88 76, 52 385 90 10
 NIP: 556-13-74-169, Reg: 000199119

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy im. Ireny Sendlerowej w Samostrzelu
1.2	siedzibę jednostki Samostrzel 7, 89-110 Sadki
1.3	adres jednostki ul. Samostrzel 7 89-110 Samostrzel
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki placówka opiekuńczo - wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019r - 31.12.2019r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu Państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o charakterze wyposażenia o wartości początkowej poniżej 350,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeśli cena nabycia przekracza 350,00 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej. b) Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: - książki i inne zbiory biblioteczne; - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w placówce - sprzęt kuchenny: szklanki, kubki, talerze, miski, sztucce - sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości - odzież BHP, - meble i wykładziny d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Materiały i towary objęte ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO. 4. Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami. 5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach wycenia się wg wartości nominalnej.
5.	inne informacje Brak danych
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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	
	Załącznik tabela nr 1	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	Brak danych	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	Nie dotyczy	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście	
	Nie dotyczy	
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	
	Brak danych	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Nie dotyczy	
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)	
	0,00	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	Nie dotyczy	
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	
	0,00	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	0,00	
c)	powyżej 5 lat	
	0,00	
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	
	Nie dotyczy	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie dotyczy	
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	
	0,00	
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	
	Nie dotyczy	

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	27.442,31	
1.16.	inne informacje	
	12.737,92	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	(-)	
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	
	(-)	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	0,00	
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	
	(-)	
2.5.	inne informacje	
	(-)	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Brak danych	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Justyna Sroka

główny księgowy

2020-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Bożena Linicka

kierownik jednostki