

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy im. Ireny Senderowej w Samostrzeli ul. Samostrzel 7 89-110 Sadki	<b>Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021 r.</b>	Adresat: Zarząd Powiatu Nakielskiego ul. Gen. Henryka Dąbrowskiego 54 89-100 Nakło Nad Notecią
Numer identyfikacyjny REGON 00019911900000		31. MAR. 2022

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	1 260 548,25	1 258 178,12	<b>A. Fundusze</b>	853 492,69	867 832,30
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 839 097,69	6 826 794,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 260 548,25	1 258 178,12	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 985 605,00	-5 958 962,13
1. Środki trwałe	1 260 548,25	1 258 178,12	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-5 985 605,00	-5 958 962,13
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 199 042,70	1 200 733,80	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 748,00	12 686,77	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	44 757,55	44 757,55	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	614 137,14	599 295,15
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	614 137,14	599 295,15
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	46 151,00	51 110,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	230 545,93	222 701,54
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	206 065,31	202 402,79
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	415,70	2 162,04
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	207 081,58	208 949,33	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	16 156,05	12 362,68	8. Fundusze specjalne	130 959,20	120 918,78
1. Materiały	2 887,55	3 542,52	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	130 959,20	120 918,78
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	13 268,50	8 820,16	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	163 963,33	193 197,87			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	59 966,33	75 667,87			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	103 997,00	117 530,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 962,20	3 388,78			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 962,20	3 388,78			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 467 629,83</b>	<b>1 467 127,45</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 467 629,83</b>	<b>1 467 127,45</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Justyna Sraka*

Główny Księgowy

2022-03-30

rok miesiąc dzień

DYREKTOR

*mgr Bożena Ilnicka*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy</b>	Adresat:
Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy im. Ireny Sendlerowej w Samostrzelu ul. Samostrzel 7 89-110 Sadki		Zarząd Powiatu Nakielskiego ul. Gen. Henryka Dąbrowskiego 54 89-100 Nakło Nad Notecią
Numer identyfikacyjny REGON 00019911900000		31. MAR. 2022

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	127 411,93	149 821,35
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	127 411,93	149 821,35
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	6 123 726,31	6 120 112,23
I. Amortyzacja	70 413,72	70 413,72
II. Zużycie materiałów i energii	635 428,07	689 769,42
III. Usługi obce	192 707,51	249 652,55
IV. Podatki i opłaty	9 469,20	4 976,06
V. Wynagrodzenia	4 020 080,67	3 952 351,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 189 056,54	1 151 499,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 570,60	1 449,24
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-5 996 314,38	-5 970 290,88
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	8 123,03	7 943,24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	8 123,03	7 943,24
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-5 988 191,35	-5 962 347,64
<b>G. Przychody finansowe</b>	2 586,35	3 385,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 472,84	3 248,45
III. Inne	113,51	137,06
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-5 985 605,00	-5 958 962,13
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-5 985 605,00	-5 958 962,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Justyna Sroka

Główny Księgowy

2022-03-30

rok miesiąc dzień

DYREKTOR

mgr Bożena Ilnicka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy im. Ireny Senderowej w Samostrzeli ul. Samostrzel 7 89-110 Sadki	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021</b>	Adresat: Zarząd Powiatu Nakielskiego ul. Gen. Henryka Dąbrowskiego 54 89-100 Nakło Nad Notecią
Numer identyfikacyjny REGON 00019911900000	Wpłynęło 31. MAR. 2022	

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	6 680 498,51	6 839 097,69
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 043 439,40	6 186 793,89
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 043 439,40	6 118 750,30
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	68 043,59
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	0,00	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)	5 884 840,22	6 199 097,15
2. 1. Strata za rok ubiegły	5 765 572,51	5 985 605,00
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	119 267,71	145 448,56
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	68 043,59
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	6 839 097,69	6 826 794,43
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-5 985 605,00	-5 958 962,13
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-5 985 605,00	-5 958 962,13
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	853 492,69	867 832,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Justyna Sroka*  
 (główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Bożena Ilnicka*  
 mgr Bożena Ilnicka

(kierownik jednostki)

**MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY**  
 im. Ireny Sendlerowej w Samostrzelu  
 SAMOSTRZEL 7, 89-110 SADKI  
 tel. 52 386 88 76, 52 385 90 10

**Informacja dodatkowa**

STANOWISKO POWIATOWE  
 W NAKLE NAD NOTECIĄ  
 Wpłynęło 31. MAR. 2022  
 l. p. z rejestru .....  
 ilość załączników ..... podpis .....

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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 01.01.2021 - 31.12.2021
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 użytkowania. c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: - książki i inne zbiory biblioteczne; - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w placówce - sprzęt kuchenny: szklanki, kubki, talerze, miski, sztućce - 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
<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	
	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 wieczysto	
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	84.011,88	
1.16.	inne informacje	
	Brak danych	
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	
	(-)	
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

2022 - 03 - 30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Bożena Ilnicka*

kierownik jednostki