

MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY
w POLANOWIE
ul. J. Korczaka 4, tel. 094/318 82 12
76-010 Polanów
REGON 320070010 NIP 4990483866

B I L A N S

SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2019r.

Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Polanowie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jarecka
Anna Jarecka

.....
Sporządził(a):

Polanów, dnia 10.03.2020r.

DYREKTOR

Monika Jagielska
Monika Jagielska

.....
Zatwierdził:

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		2 787 789.03	2 675 839.38	A. Fundusze		2 609 950.33	2 505 848.51
I. Wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00	I. Fundusz jednostki		6 382 909.93	6 229 563.63
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2 787 789.03	2 675 839.38	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-3 772 959.60	-3 723 715.12
1. Środki trwałe		2 787 789.03	2 675 839.38	1. Zysk netto (+)		0.00	0.00
1.1. Grunty		176 547.01	163 958.50	2. Strata netto (-)		3 772 959.60	3 723 715.12
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użyczenie 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		2 586 608.90	2 490 766.87	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0.00	0.00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		24 633.12	21 114.01	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		0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		248 704.32	250 192.04
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		248 704.32	250 192.04
III. Należności długoterminowe		0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		168.92	156.83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów		0.00	0.00
1. Akcje i udziały		0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		34 858.82	34 620.98
2. Inne papiery wartościowe		0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		169 928.15	168 058.46
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania		0.00	133.40
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0.00	0.00
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0.00	0.00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Polanowie
ul. J. Korczaka 4
76-010 Polanów
REGON 320070010 NIP 4990483866
Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

Adresat
STAROSTWO POWIATOWE w KOSZALINIE
ul. Raclawicka 13
75-620 Koszalin

sporządzony na dzień 31-12-2019 r.

B. Aktywa obrotowe	70 865.62	80 201.17	8. Fundusze specjalne	43 748.43	47 222.37
I. Zapasy	20 349.93	18 358.34	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43 748.43	47 222.37
1. Materiały	20 349.93	18 358.34	8.2. Inne fundusze	0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00			
II. Należności krótkoterminowe	36 167.26	51 820.46			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 767.26	14 620.46			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	29 400.00	37 200.00			
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 348.43	10 022.37			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 348.43	10 022.37			
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	2 858 654.65	2 756 040.55	Suma pasywów	2 858 654.65	2 756 040.55

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jarecka
Anna Jarecka
(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Maria Jurek
Maria Jurek
(kierownik jednostki)

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat STAROSTWO POWIATOWE w KOSZALINIE ul. Raclawicka 13 75-620 Koszalin	
Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Polanowie ul. J. Korczaka 4 76-010 Polanów ul. J. Korczaka 4, tel. 094/318 82 12 76-010 Polanów REGON 320070010 NIP 4990483866 Numer identyfikacyjny REGON 320070010		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	87 019.98	83 191.00
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	87 019.98	83 191.00
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 871 110.23	3 815 406.26
I.	Amortyzacja	101 399.40	99 361.14
II.	Zużycie materiałów i energii	424 756.89	472 763.60
III.	Usługi obce	70 412.81	118 715.99
IV.	Podatki i opłaty	5 400.00	5 924.00
V.	Wynagrodzenia	2 513 758.13	2 391 761.01
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	752 068.08	715 397.33
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 314.92	3 543.19
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0.00	7 940.00
X.	Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 784 090.25	-3 732 215.26
	Pozostałe przychody operacyjne	11 916.15	9 872.19
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	11 916.15	9 872.19
E.	Pozostałe koszty operacyjne	566.00	1 763.72
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	566.00	1 763.72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 772 740.10	-3 724 106.79
G.	Przychody finansowe	218.80	416.73
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II.	Odsetki	218.80	416.73
III.	Inne	0.00	0.00

H.	Koszty finansowe	438.30	25.06
I.	Odsetki	438.30	25.06
II.	Inne	0.00	0.00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 772 959.60	-3 723 715.12
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)	-3 772 959.60	-3 723 715.12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jarecka
 Anna Jarecka
 (główny księgowy)

2020-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Monika Jagielska
 Monika Jagielska
 (kierownik jednostki)

<p>Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Polanowie ul. J. Korczaka 4 76-010 Polanów REGON 320070010 NIP 4990483866 Numer identyfikacyjny REGON 320070010</p>		<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p>		Adresat	
		<p>sporządzone na dzień 31-12-2019 r.</p>		<p>STAROSTWO POWIATOWE w KOSZALINIE ul. Raclawicka 13 75-620 Koszalin</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 331 142.05	6 382 909.93		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 810 830.72	3 711 162.48		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 788 830.72	3 711 162.48		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00		
1.4.	Środki na inwestycje	22 000.00	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	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)	3 759 062.84	3 864 508.78		
2.1.	Strata za rok ubiegły	3 643 583.94	3 772 959.60		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	93 478.90	78 960.67		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	22 000.00	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	12 588.51		
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)	6 382 909.93	6 229 563.63		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 772 959.60	-3 723 715.12		
1.	zysk netto (+)	0.00	0.00		
2.	strata netto (-)	3 772 959.60	3 723 715.12		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	2 609 950.33	2 505 848.51		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jarecka
Anna Jarecka
(główny księgowy)

2020-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Mojika Jagielska
Mojika Jagielska

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Polanowie
1.2	siedzibę jednostki
	Polanów
1.3	adres jednostki
	ul. J.Korczaka 4, 76-010 Polanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem. Zadaniem Ośrodka jest eliminowanie przejawów, skutków i w miarę możliwości przyczyn niedostosowania społecznego, korekcja i kompensacja niepełnosprawności wychowanków, przygotowanie ich do samodzielnego życia zgodnie z normami prawnymi i społecznymi w oparciu o proces resocjalizacji, reedukacji i rewalidacji.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019 - 31-12-2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	- sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki)rachunkowości.
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
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	- nie dotyczą
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- wypełnia Starostwo Powiatowe w Koszalinie
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	-wypełnia Starostwo Powiatowe w Koszalinie
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
	- informacje wg.załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-wypełnia Starostwo Powiatowe w Koszalinie
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)
	- informacje wg. załącznika nr 4
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
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
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
	- wypełnia Starostwo Powiatowe w Koszalinie
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
	- wypełnia Starostwo Powiatowe w Koszalinie
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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- wypełnia Starostwo Powiatowe w Koszalinie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń na dzień 31.12.2019r. KOSZTY -72,50Zł; ZMNIEJSZENIE FUNDUSZU 12 588,51Zł.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	- informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
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
	-0,00 wg. potwierdzonego salda
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-Trwały Zarząd na grunty i nieruchomości

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ania Jarecka
 Ania Jarecka
 (główny księgowy)

2020-05-05
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Monika Jagielska
 Monika Jagielska
 (kierownik jednostki)