

MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY
W POLANOWIE
ul. J. Korczaka 4, tel. 094/318 82 12
70-010 Polanów
REGON 320070010 NIP 4990483866

BILANS

SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2021r.

Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Polanowie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jarecka
.....
Anna Jarecka
Sporządził(a).

Polanów, dnia 10.03.2022r.

DYREKTOR

Monika Jagielska
.....
Monika Jagielska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Polanowie ul. J. Korczaka 4 76-010 Polanów REGON 320070010 NIP 4990483866 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		STAROSTWO POWIATOWE w KOSZALINIE ul. Raclawicka 13 75-620 Koszalin	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 576 478.24	2 520 174.43	A. Fundusze	2 421 026.68	2 358 667.21
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	5 852 039.70	5 734 244.99
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 576 478.24	2 520 174.43	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 431 013.02	-3 375 577.78
1. Środki trwałe	2 576 478.24	2 520 174.43	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1. Grunty	163 958.50	176 547.01	2. Strata netto (-)	3 431 013.02	3 375 577.78
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w udziale w przedsiębiorstwach i w udziale w stowarzyszeniach, w tym w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością z udziałem jednostki samorządu terytorialnego	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	2 394 924.84	2 299 095.75	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17 594.90	44 531.67	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	260 640.58	264 595.05
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	260 640.58	264 595.05
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	0.00	0.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 051.71	33 919.32
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	170 150.26	164 180.46
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	0.00	113.00
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	601.00

B. Aktywa obrotowe	105 189.02	103 087.83	8. Fundusze specjalne	55 438.61	65 781.27
I. Zapasy	28 506.25	27 354.44	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 438.61	65 781.27
1. Materiały	28 506.25	27 354.44	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	58 644.16	44 751.12			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	21 244.16	9 351.12			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	37 400.00	35 400.00			
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 038.61	30 982.27			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 038.61	30 982.27			
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	2 681 667.26	2 623 262.26	Suma pasywów	2 681 667.26	2 623 262.26

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jarecka
Anna Jarecka
 (główny księgowy)

2022-03-10
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Monika Jagielska
Monika Jagielska
 (kierownik jednostki)

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Polanowie ul. J. Korczaka 4, 76-010 Polanów ul. J. Korczaka 4, tel. 094/318 82 12 76-010 Polanów NIP 4990483866 REGON 320070010		STAROSTWO POWIATOWE w KOSZALINIE ul. Racławicka 13 75-620 Koszalin	
sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	77 733.77	52 354.48
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	77 733.77	52 354.48
	Koszty działalności operacyjnej	3 549 408.35	3 436 691.00
I.	Amortyzacja	99 361.14	103 386.92
II.	Zużycie materiałów i energii	382 120.61	371 950.46
III.	Usługi obce	69 762.72	48 594.85
IV.	Podatki i opłaty	5 472.00	7 905.18
V.	Wynagrodzenia	2 283 753.58	2 230 970.26
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	701 390.30	673 143.33
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	868.00	740.00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 680.00	0.00
X.	Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 471 674.58	-3 384 336.52
	Pozostałe przychody operacyjne	41 699.47	13 078.51
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	41 699.47	13 078.51
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 311.50	4 220.32
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	1 311.50	4 220.32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 431 286.61	-3 375 478.33
G.	Przychody finansowe	273.59	266.22
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II.	Odsetki	273.59	266.22
III.	Inne	0.00	0.00

H.	Koszty finansowe	0.00	365.67
I.	Odsetki	0.00	365.67
II.	Inne	0.00	0.00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 431 013.02	-3 375 577.78
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)	-3 431 013.02	-3 375 577.78

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jarecka
Anna Jarecka
(główny księgowy)

2022-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Monika Jagielska
Monika Jagielska
(kierownik ds. spraw)

Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Polanowie ul. J. Korczaka 4 76-010 Polanów, tel. 094/318 82 12 76-010 Polanów REGON 320070010		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat STAROSTWO POWIATOWE w KOSZALINIE ul. Raclawicka 13 75-620 Koszalin	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 229 563.63	5 852 039.70	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 419 276.66	3 376 384.08	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 419 276.66	3 329 177.97	
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	0.00	47 206.11	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00	
	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)	3 796 800.59	3 494 178.79	
2.1.	Strata za rok ubiegły	3 723 715.12	3 431 013.02	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	73 085.47	63 165.77	
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	
"	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 852 039.70	5 734 244.99	
	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 431 013.02	-3 375 577.78	
1.	zysk netto (+)	0.00	0.00	
2.	strata netto (-)	3 431 013.02	3 375 577.78	
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00	
IV.	Fundusz (II +, -III)	2 421 026.68	2 358 667.21	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Jarecka
(główny księgowy)

2022-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Monika 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 01-01-2021 - 31-12-2021
	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 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 wieczystość - 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Starostwo Powiatowe w Koszalinie
1.12.	łącznie 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.	łącznie 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 wzajemne rozliczenia na dzień 31.12.2021r. ZWIĘKSZENIE FUNDUSZU 47 206,11
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 31.12.2021r.
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

Anna Jarecka
 Anna Jarecka
 (główny księgowy)

2022-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Monika Jagielska
 Monika Jagielska

(kierownik jednostki)