

|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>MŁODZIEŻOWY OŚRODEK<br/>         SOCJOTERAPII W GIŻYCKU</b><br>ul. Śmętka 5<br>11-500 Giżycko<br><i>Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii<br/>         11-500 Giżycko, ul. Śmętka 5<br/>         NIP 845-198-66-16<br/>         362436777</i><br>Numer identyfikacyjny REGON | <b>BILANS</b><br><b>jednostki budżetowej</b><br><b>lub samorządowego zakładu</b><br><b>budżetowego</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31-12-2019 r.</b> | Adresat<br>Powiat Giżycko<br>ul. 1 Maja<br>11-500 Giżycko<br><b>STAROSTWO POWIATOWE<br/>         w Giżycku</b><br><br>wpł. <b>31-03-2020</b><br>L.dz. .... zai. ....<br>podpis ..... |
|--|---|--|

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | 340 378,00 ✓          | 313 954,49          | <b>A. Fundusze</b>  | 177 102,72 ✓          | 144 026,77          |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>  |                       |                     | <b>I. Fundusz jednostki</b>   | 2 124 687,64 ✓        | 2 479 944,15 ✓      |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | 340 378,00 ✓          | 313 954,49          | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>  | -1 947 584,92 ✓       | -2 335 917,38 ✓     |
| <b>1. Środki trwałe</b>  | 340 378,00 ✓          | 313 954,49          | <b>1. Zysk netto (+)</b>  |                       |                     |
| 1.1. Grunty  |                       |                     | <b>2. Strata netto (-)</b>  | -1 947 584,92 ✓       | -2 335 917,38 ✓     |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                       |                     | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>                   |                       |                     |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 329 406,16 ✓          | 306 610,53          | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>  |                       |                     |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 7 994,34 ✓            | 4 996,46            | <b>B. Fundusze placówek</b>   |                       |                     |
| 1.4. Środki transportu   |                       |                     | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>   |                       |                     |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 2 977,50 ✓            | 2 347,50            | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>  | 212 680,46 ✓          | 238 381,41          |
| <b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>   |                       |                     | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>   |                       |                     |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>   |                       |                     | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | 212 680,46 ✓          | 238 381,41          |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  |                       |                     | <b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>  | 14 962,93 ✓           | 17 139,23 ✓         |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>   |                       |                     | <b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>   | 8 790,00 ✓            | 9 598,00 ✓          |
| 1. Akcje i udziały   |                       |                     | <b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>                              | 53 111,94 ✓           | 47 117,73 ✓         |
| 2. Inne papiery wartościowe  |                       |                     | <b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>   | 103 634,75 ✓          | 123 874,63 ✓        |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  |                       |                     | <b>5. Pozostałe zobowiązania</b>  |                       |                     |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>  |                       |                     | <b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>                             |                       |                     |
|  |                       |                     | <b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b> |                       |                     |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Dorota Orłowska*

DYREKTOR

Młodzieżowego Ośrodka  
Socjoterapii w Giżycku

*mgr Iwona Radzyńska*

|  |              |              |   |              |              |
|--|--------------|--------------|---|--------------|--------------|
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | 49 405,18 ✓  | 68 453,69 ✓  | 8. Fundusze specjalne                       | 32 180,84 ✓  | 40 651,82 ✓  |
| <b>I. Zapasy</b>   |              |              | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 32 180,84 ✓  | 40 651,82 ✓  |
| 1. Materiały   |              |              | 8.2. Inne fundusze                          |              |              |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   |              |              | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>         |              |              |
| 3. Produkty gotowe   |              |              | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>       |              |              |
| 4. Towary  |              |              |   |              |              |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | 17 224,34 ✓  | 27 801,87 ✓  |   |              |              |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 17 224,34 ✓  | 27 801,87 ✓  |   |              |              |
| 2. Należności od budżetów  |              |              |   |              |              |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                |              |              |   |              |              |
| 4. Pozostałe należności  |              |              |   |              |              |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |              |              |   |              |              |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | 32 180,84 ✓  | 40 651,82 ✓  |   |              |              |
| 1. Środki pieniężne w kasie  |              |              |   |              |              |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 32 180,84 ✓  | 40 651,82 ✓  |   |              |              |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    |              |              |   |              |              |
| 4. Inne środki pieniężne   |              |              |   |              |              |
| 5. Akcje lub udziały   |              |              |   |              |              |
| 6. Inne papiery wartościowe  |              |              |   |              |              |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe   |              |              |   |              |              |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  |              |              |   |              |              |
| <b>Suma aktywów</b>  | 389 783,18 ✓ | 382 408,18 ✓ | <b>Suma pasywów</b>                         | 389 783,18 ✓ | 382 408,18 ✓ |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Dorota Orłowska*  
Dorota Orłowska

(główny księgowy)

2020.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził

KSIELOWA

*mgr Julia Jarczak*  
mgr Julia Jarczak

DYREKTOR  
Młodzieżowego Ośrodka  
Socjoterapii w Giżycku  
*mgr Anna Radożyńska*  
(kierownik jednostki)

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii  
11-500 Giżycko, ul. Smętka 5  
NIP 845-198-66-16

| <b>MŁODZIEŻOWY OŚRODEK SOCJOTERAPII W GIŻYCKU</b><br>ul. Smętka 5<br>11-500 Giżycko<br>NIP 845-198-66-16 |  | <b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b><br><b>sporządzony na dzień 31-12-2019 r.</b> |                      | Adresat<br>Powiat Giżycko<br>ul. 1 Maja<br>11-500 Giżycko<br><b>STAROSTWO POWIATOWE w Giżycku</b><br>wpt. 31-03-2020 |   |
|--|--|---|----------------------|--|---|
| Numer identyfikacyjny REGON 362436777  |  |   |                      | L.dz. ....<br>podpis .....   |   |
|  |  | Stan na koniec roku poprzedniego  |                      | Stan na koniec roku bieżącego  |   |
| <b>A.</b>  | <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | <b>69 411,01</b>  | <b>117 374,97</b>    |  |   |
| I.   | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 69 411,01   | 117 374,97           | ✓  | ✓ |
| 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  | 0,00  | 0,00                 |  |   |
| <b>B.</b>  | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>2 020 603,65</b>   | <b>2 462 281,38</b>  |  |   |
| I.   | Amortyzacja  | 2 779,45  | 26 423,51            | ✓  | ✓ |
| II.  | Zużycie materiałów i energii   | 121 539,03  | 145 866,28           | ✓  | ✓ |
| III.   | Usługi obce  | 113 640,35  | 201 654,41           | ✓  | ✓ |
| IV.  | Podatki i opłaty   | 3 088,06  | 8 339,34             | ✓  | ✓ |
| V.   | Wynagrodzenia  | 1 420 985,27  | 1 667 411,75         | ✓  | ✓ |
| VI.  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   | 353 771,96  | 408 004,16           | ✓  | ✓ |
| VII.   | Pozostałe koszty rodzajowe   | 3 883,53  | 4 333,93             | ✓  | ✓ |
| VIII.  | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00  | 0,00                 |  |   |
| IX.  | Inne świadczenia finansowane z budżetu   | 916,00  | 248,00               | ✓  | ✓ |
| X.   | Pozostałe obciążenia   | 0,00  | 0,00                 |  |   |
| <b>C.</b>  | <b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>  | <b>-1 951 192,64</b>  | <b>-2 344 906,41</b> |  |   |
| <b>D.</b>  | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>2 198,44</b>   | <b>5 245,53</b>      |  |   |
| I.   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00  | 0,00                 |  |   |
| II.  | Dotacje  | 0,00  | 0,00                 |  |   |
| III.   | Inne przychody operacyjne  | 2 198,44  | 5 245,53             | ✓  | ✓ |
| <b>E.</b>  | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>0,00</b>   | <b>606,93</b>        |  |   |
| 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  | 606,93               |  | ✓ |
| <b>F.</b>  | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  | <b>-1 948 994,20</b>  | <b>-2 340 267,81</b> |  |   |
| <b>G.</b>  | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>1 421,80</b>   | <b>4 367,80</b>      |  |   |
| I.   | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00  | 0,00                 |  |   |
| II.  | Odsetki  | 1 421,80  | 2 155,30             | ✓  | ✓ |
| III.   | Inne   | 0,00  | 2 212,50             |  | ✓ |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Dorota Orłowska*

DYREKTOR  
 Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Giżycku  
*mgr Iwona Radzyńska*

|     |   |               |               |
|-----|---|---------------|---------------|
| 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)                                  | -1 947 572,40 | -2 335 900,01 |
| J.  | Podatek dochodowy   | 0,00          | 0,00          |
| K.  | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 12,52         | 17,37         |
| L.  | Zysk (strata) netto (I - J - K)                               | -1 947 584,92 | -2 335 917,38 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Dorota Orłowska*  
Dorota Orłowska

Dorota Orłowska

(główny księgowy)

2020.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Młodzieżowy Ośrodek  
Socjoterapii Giżycko

*mgr Iwona Radzimińska*  
mgr Iwona Radzimińska  
(kierownik jednostki)

Sporządził

KSIĘGOWA

*mgr Julita Jarczak*  
mgr Julita Jarczak

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii  
11-500 Giżycko, ul. Smętka 5  
NIP 845-198-66-16

|     |   |
|-----|---|
| I.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:   |
| 1.  |   |
| 1.1 | nazwę jednostki:<br><b>Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii</b>   |
| 1.2 | siedzibę jednostki:<br><b>11-500 Giżycko</b>  |
| 1.3 | adres jednostki :<br><b>Ul Smętka 5, 11-500 Giżycko</b>   |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br><b>realizuje zadania określone w ustawie z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty oraz przepisach do niej wykonawczych</b>   |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:<br><b>Od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 roku</b>   |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:<br><b>NIE DOTYCZY</b>   |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br><p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów( w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.<br/>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.<br/>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub PZOSiPO lub jednostki obsługiwanej otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.<br/>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.<br/><b>Wartości niematerialne i prawne</b> nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.<br/><b>Środki trwałe</b> w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości ( cena zakupu jest to wartość rzeczywista wg faktury lub rachunku, cena nabycia =wartość rzeczywista + koszty zakupu, )</li><li>- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,</li><li>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, ( wartość godziwa to kwota, za jaką dany składnik majątku mógłby zostać wymieniony – cena sprzedaży pochodząca z rynku),</li><li>- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li><li>- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego- w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,</li><li>- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.</li></ul> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Orłowska

DYREKTOR  
Młodzieżowego Ośrodka  
Socjoterapii w Giżycku

mgr Iwona Radzyńska

|            |  |
|------------|--|
|            | <p>Na dzień bilansowy środki trwałe ( z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza ) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Podstawowe środki trwałe umarżane są ( z wyjątkiem gruntów ) jednorazowo za dany rok budżetowy na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych</p> <p>Składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia są niższe lub równe kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p><b>Inwestycje ( środki trwałe w budowie )</b> to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych. Do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty : dokumentacji projektowej, technicznej i kosztorysowej; nabycia gruntów i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu; przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów; opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy; założenia stref ochronnych i zieleni; nadzoru autorskiego i inwestorskiego; ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy; sprzątnięcia obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania; inne koszty bezpośrednio i pośrednio związane z budową,</p> <p><b>Zapasy</b> wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Rzeczowe aktywa obrotowe wytwarzane we własnym zakresie wycenia się według ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego produktu na rynku</p> <p><b>Należności krótkoterminowe</b> to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych ( art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości ), ( cena zapłaty = wartość rzeczywista + odsetki od nieterminowej płatności – odpisy aktualizujące).</p> <p><b>Środki pieniężne</b> w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b> to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.</p> <p><b>Zobowiązania z tytułu dostaw</b> wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p><b>Należności</b>, roszczenia i zobowiązania ujmuje się w księgach w wartości ustalonej przy ich powstaniu wyrażone w walucie polskiej, a w przypadku gdy wyrażone są w walutach obcych, ujmuje się je w wartości nominalnej przeliczone na polskie złote według średniego kursu NBP na dzień przeprowadzenia operacji o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej.</p> |
| 5.         | inne informacje  |
|            | NIE DOTYCZY  |
| <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  |
|            | ZAŁĄCZNIK NR 10 i NR 11  |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  |
|            | NIE DOTYCZY  |
| 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 nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu   |
|            | NIE DOTYCZY  |

OWNY KSEGO

Dorota Orłowska

DYREKTOR

Młodzieżowy Ośrodek  
Socjoterapii w Giżycku

mgr Iwona Radzymińska

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii

11-500 Giżycko, ul. Smętka 5

NIP 845-198-66-16

|       |  |
|-------|--|
| 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)  |
|       | NIE DOTYCZY  |
| 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  |
|       | NIE DOTYCZY  |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat   |
|       | NIE DOTYCZY  |
| c)    | powyżej 5 lat  |
|       | NIE DOTYCZY  |
| 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                                    |
|       | NIE DOTYCZY  |
| 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   |
|       | 1.967.423,00 + 48.071,33 (FSS) = <b>2.015.494,33</b>   |
| 1.16. | inne informacje  |
|       | NIE DOTYCZY  |
| 2.    |  |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów   |
|       | NIE DOTYCZY  |
| 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  |
|       | ZALĄCZNIK NR 16  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Dorota Orłowska*

DYREKTOR  
Młodzieżowego Ośrodka  
Socjoterapii w Giżycku

*mgr Iwona Radzyńska*

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii

11-000 Giżycko, ul. Smętka 5

NIP 845-198-66-16

|      |   |
|------|---|
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |
|      | NIE DOTYCZY   |
| 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   |
|      | NIE DOTYCZY   |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |
|      | NIE DOTYCZY   |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Orłowska*  
Dorota Orłowska

(główny księgowy)

*2020. 03. 25*  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Młodzieżowy Ośrodek  
Socjoterapii Giżycko  
*mgr Iwona Radzyńska*

(kierownik jednostki)

**Sporządził**

**KSIĘGOWA**

*mgr Julia Jarczak*

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii  
11-500 Giżycko, ul. Smętka 5  
NIP 845-198-66-16



| MŁODZIEŻOWY OŚRODEK SOCJOTERAPII W GIŻYCKU<br>ul. Smętka 5 11-500 Giżycko<br>NIP 845-198-66-16 |  | Zestawienie zmian w funduszu jednostki w Giżycku<br>wpt. 31-03-2020<br>L.dz. .... zał. ....<br>sporządzone na dzień 31-12-2019 r. |                               | Adresat<br>Powiat Giżycko<br>ul. 1 Maja<br>11-500 Giżycko |   |
|--|--|---|-------------------------------|---|---|
| Numer identyfikacyjny<br>REGON 362436777   |  | Stan na koniec roku poprzedniego  | Stan na koniec roku bieżącego |   |   |
| I.   | Fundusz jednostki na początek okresu (BO)  | 1 485 608,69  | 2 124 687,64                  | ✓   | ✓ |
| 1.   | Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | 2 256 229,59  | 2 305 246,03                  | ✓   | ✓ |
| 1.1.   | Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00  | 0,00                          |   |   |
| 1.2.   | Zrealizowane wydatki budżetowe   | 1 916 679,64  | 2 305 242,81                  | ✓   | ✓ |
| 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                                    | 339 549,95  | 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 <i>vat 2018 należny</i>   | 0,00  | 3,22                          |   | ✓ |
| 2.   | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 1 617 150,64  | 1 949 989,52                  | ✓   | ✓ |
| 2.1.   | Strata za rok ubiegły  | 1 616 266,71  | 1 947 584,92                  | ✓   | ✓ |
| 2.2.   | Zrealizowane dochody budżetowe   | 858,89  | 2 404,60                      | ✓   | ✓ |
| 2.3.   | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 25,04   | 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)  | 2 124 687,64  | 2 479 944,15                  | ✓   | ✓ |
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)   | -1 947 584,92   | -2 335 917,38                 | ✓   | ✓ |
| 1.   | zysk netto (+)   | 0,00  | 0,00                          |   |   |
| 2.   | strata netto (-)   | -1 947 584,92   | -2 335 917,38                 | ✓   | ✓ |
| 3.   | nadwyżka środków obrotowych  | 0,00  | 0,00                          |   |   |
| IV.  | Fundusz (II +, -III)   | 177 102,72  | 144 026,77                    | ✓   | ✓ |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Dorota Orłowska*

Dorota Orłowska

(główny księgowy)

*2020.03.25*

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził

KSIEGOWA

*mgr Julia Jarczak*

DYREKTOR  
Młodzieżowy Ośrodek  
Socjoterapii w Giżycku

*mgr Iwona Radzyńska*  
(kierownik jednostki)

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii  
11-500 Giżycko, ul Smętka 5  
NIP 845-198-66-16