

prekazuje
do Starostwa
25.03.2020r.

Słubice, 25 marca 2020r.

Pan

Leszek Bajon

Starosta Słubicki

Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słubickiego w załączeniu przekazuje roczne sprawozdania finansowe za 2019 roku Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Ośnie Lubuskim.

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Słubickiego
Bogumiła Wesółowska

W załączeniu:

1. Bilans
2. Rachunek zysków i strat
3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki
4. Informację dodatkową

Otrzymują:

1. Adresat
2. A/a

Jednostka: MOS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Ośnie Lubuskim ul. Rzepińska 8 69-220 Ośno Lubuskie tel. 95 757 60 22	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Starostwo Powiatowe w Ślubicach
Numer identyfikacyjny REGON 367733161		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0	600 421,74	A. Fundusze	0	470 583,85
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	0	1 194 996,93
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	600 421,74	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0	-724 413,08
1. Środki trwałe	0	564 350,74	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	0	-724 413,08
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	557 304,94	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	6 715,80	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	330	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0	205 048,28
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	36 071	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
liczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	0	205 048,28
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	2 082,90
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	0	7 003
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	57 412,61
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	90 308,94
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	1 245,20
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	0	75 210,39	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	162,99	8. Fundusze specjalne	0	46 995,63
1. Materiały	0	162,99	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	46 995,63
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	0	28 033,07			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	16 599,04			
2. Należności od budżetów	0	1,41			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	11 432,62			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	47 014,33			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0	47 014,33			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	0	675 632,13	Suma pasywów	0	675 632,13

Katarzyna Orłowska
 Główny księgowy

2020.03.24
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Kierownik jednostki
Bogumiła Wesołowska

Jednostka: MOS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Ośnie Lubuskim ul. Rzepińska 8 69-220 Ośno Lubuskie tel. 95 757 60 22	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Starostwo Powiatowe w Słubicach
Numer identyfikacyjny REGON 367733161		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0	16 832,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0	16 832,80
B. Koszty działalności operacyjnej	0	741 245,88
I. Amortyzacja	0	50 554,26
II. Zużycie materiałów i energii	0	46 764,39
III. Usługi obce	0	25 437,63
IV. Podatki i opłaty	0	1
V. Wynagrodzenia	0	504 392,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0	113 947,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	148,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0	-724 413,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0	-724 413,08
G. Przychody finansowe	0	0
I. Widenty i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	0	0
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0	-724 413,08
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0	-724 413,08

Katarzyna Orłowska

 Główny księgowy
 Główny księgowy

2020.03.23

 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słubickiego

 Kierownik jednostki

Jednostka: MOS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Ośnie Lubuskim ul. Rzepińska 8 69-220 Ośno Lubuskie tel. 95 757 60 22	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Starostwo Powiatowe w Ślubicach
Numer identyfikacyjny REGON 367733161		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0	0
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0	1 212 677,98
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0	548 710,06
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	663 967,92
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0	17 681,05
2.1. Strata za rok ubiegły	0	0
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0	17 681,05
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0	1 194 996,93
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0	-724 413,08
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	0	724 413,08
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
Fundusz (II+,-III)	0	470 583,85

Katarzyna Orłowska

 Główny księgowy

2020.03.23

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych Powiatu Ślubickiego
 Bogumił

 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Ośnie Lubuskim
1.2	siedzibę jednostki 69-220 Ośno Lubuskie , ul. Rzepińska 8
1.3	adres jednostki 69-220 Ośno Lubuskie , ul. Rzepińska 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność wspomagająca edukację
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. złotych umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. złotych - amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację WNIP stosując stawkę 50%. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
5.	inne informacje Nie dotyczy
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 Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawiono w tabeli nr 1 oraz tabeli nr 2, które stanowią załącznik do niniejszej informacji. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych.
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 Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych 0
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	0
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0
c)	powyżej 5 lat
	0
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
	0
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
	0
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
	W jednostce nie występują czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagrody jubileuszowe - 7.344,00 zł; ekwiwalent za urlop - 996,00 zł; odprawy emerytalne - 15.224,14 zł
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	0
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0
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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

Katarzyna Orłowska

Główny księgowy

Główny księgowy

2020 - 03 - 16

rok, miesiąc, dzień

DYRUS
Centrum Usług Wspólnych Powiatu Stubickiego

Kierownik jednostki

Tabela nr 1

Zmiana stanu środków trwałych - od 01.01.2019r. - do 31.12.2019r. MOS Ośno Lubuskie

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i lokale	Obiekty inżynierii lądowej	Kotły i maszyny energetyczne	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie oraz inne środki trwałe	Zbiory biblioteczne	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	1 934 084,76	47 821,21	635 736,47	10 048,55	0,00	37 604,59	0,00	627 470,40	14 215,60	3 306 981,58
1) nabycie									5 342,94		5 342,94
2) przeniesienie		1 934 084,76	47 821,21	635 736,47	10 048,55		37 604,59		622 127,46	14 215,60	3 301 638,64
Zmniejszenia, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż									0,00		0,00
2) likwidacja									0,00		0,00
3) przeniesienie									0,00		0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	0,00	1 934 084,76	47 821,21	635 736,47	10 048,55	0,00	37 604,59	0,00	627 470,40	14 215,60	3 306 981,58
Umorzenie na początek roku obrotowego		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	1 381 697,54	42 903,49	635 736,47	10 048,55	0,00	30 888,79	0,00	627 140,40	14 215,60	2 742 630,84
1) amortyzacja		48 352,12	402,74	0,00	0,00	0,00	959,40	0,00	6 182,94	0,00	55 897,20
2) przeniesienie		1 333 345,42	42 500,75	635 736,47	10 048,55	0,00	29 929,39	0,00	620 957,46	14 215,60	2 686 733,64
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż											0,00
2) likwidacja											0,00
3) przeniesienie											0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	1 381 697,54	42 903,49	635 736,47	10 048,55	0,00	30 888,79	0,00	627 140,40	14 215,60	2 742 630,84
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	552 387,22	4 917,72	0,00	0,00	0,00	6 715,80	0,00	330,00	0,00	564 350,74

Tabela nr 2

Zmiana stanu WNiP - od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. MOS Ośno Lub.

Wyszczególnienie	WNiP poniżej 10 tys. zł	WNiP powyżej 10 tys. zł	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym :	1 893,44	0,00	1 893,44
1) nabycie	0,00		0,00
2) przeniesienie	1 893,44		1 893,44
Zmniejszenia, w tym :	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00		0,00
2) likwidacja	0,00		0,00
3) przeniesienie	0,00		0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	1 893,44	0,00	1 893,44
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym :	1 893,44	0,00	1 893,44
1) amortyzacja	0,00		0,00
2) przeniesienie	1 893,44		1 893,44
Zmniejszenia, w tym :	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00		0,00
2) likwidacja	0,00		0,00
3) inne	0,00		0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	1 893,44	0,00	1 893,44
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym :	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie			0,00
2) korekta odpisu			0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00