

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Ełku Gen.W.Sikorskiego 5A,19-300 Ełk Numer identyfikacyjny REGON 141103773700000 Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Ełku ul. Gen. Wł. Sikorskiego 5A 19-300 Ełk	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Ełckiego Wysłać bez pisma przewodniego
---	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. - Fundusze	-35 268,50	-40 203,72
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	621 444,92	795 763,10
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-656 713,42	-835 966,82
1. - Środki trwałe	0,00	0,00	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-656 713,42	-835 966,82
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	0,00	0,00	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	35 272,52	45 796,55
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	35 272,52	45 796,55
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	108,12	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...	5 668,78	6 480,95
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 491,60	33 722,77
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	4,02	5 592,83	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	4,02	5 592,83
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4,02	5 592,83
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	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	4,02	5 592,83			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4,02	5 592,83			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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	4,02	5 592,83	Suma pasywów	4,02	5 592,83

Główna Księgowa
Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli
w Ełku
Wiesława Sierotko

2020.03.24
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli
w Ełku
mgr Michał Jodko
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Elku Gen.W.Sikorskiego 5A,19-300 Elk Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Elku Numer identyfikacyjny REGON 151103773700000 Sikorskiego 5A 19-300 Elk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Zarząd Powiatu Elckiego wysłać bez pisma przewodniego
--	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	564 853,22	621 444,92
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	655 230,78	831 223,63
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	655 230,78	831 223,63
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	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)	598 639,08	656 905,45
2.1. Strata za rok ubiegły	598 440,09	656 713,42
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	188,53	192,03
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	10,46	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)	621 444,92	795 763,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-656 713,42	-835 966,82
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-656 713,42	-835 966,82
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-35 268,50	-40 203,72

Główna Księgowa
(główny księgowy)
Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli
w Elku

Wiesława Sierotko

Elk, 2020.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli
w Elku

mgr Michał Jodko

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Elku Gen. W. Sikorskiego 5A, 19-300 Elk Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Elku ul. Gen. Wł. Sikorskiego 5A 19-300 Elk		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Adresat Zarząd Powiatu Elckiego
Numer identyfikacyjny REGON 51103773700000				wysłać bez pisma przewodniego
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	176 961,47	184 279,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	176 961,47	184 279,00	
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	0,00	0,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej	833 957,44	1 020 556,36	
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	
II.	Zużycie materiałów i energii	39 134,44	36 565,33	
III.	Usługi obce	75 231,82	76 783,80	
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V.	Wynagrodzenia	453 198,99	610 704,96	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	257 291,32	286 638,10	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 100,87	9 864,17	
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	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-656 995,97	-836 277,36	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II.	Dotacje	0,00	0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	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	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-656 995,97	-836 277,36	
G.	Przychody finansowe	284,55	316,39	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II.	Odsetki	284,55	316,39	
III.	Inne	0,00	0,00	
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)	-656 711,42	-835 960,97	
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	2,00	5,85
L.	Zysk (strata) netto (1-J-K)	-656 713,42	-835 966,82

Główna Księgowa
Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli
w Elk
(główny księgowy)
Wiesława Sierotko

Elk, 2020 03 24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli
w Elk
mgr Michał Jodko
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1.										
1.1.	nazwę jednostki: Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Elku									
1.2.	siedzibę jednostki: ul. Gen. Wł. Sikorskiego 5A									
	Elk									
1.3.	adres jednostki 19-300 Elk									
	19-300 Elk, Gen. Wł. Sikorskiego 5a									
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki									
	doszkącanie i doskonalenie nauczycieli									
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem									
	01.01.2018 - 31.12.2018									
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe									
	nie									
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)									
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wycenianie wg cen nabycia.									
	Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty									
5.	inne informacje									
	W ewidencji ujmuje się środki trwałe powyżej 10.000,-									
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:									
1.										
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych									
	L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)			
				Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne			
			2.	3.	4.	5.	6.	7.		
	I.	Wartości niematerialne i prawne							0,00	
	1.	Środki trwałe	19935,08							
	1.1	Grunty								
	1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne		

MS Op

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny						
1.4	Środki transportu						
1.5	Inne środki trwałe	19935,08					
2.	Środki trwałe placówek	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Zmniejszenia					Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	
I.	Wartości niematerialne i prawne	8.	9.	10.	11.	12.	13.
1.	Środki trwałe						19935,08
1.1	Grunty						
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny						
1.4	Środki transportu						
1.5	Inne środki trwałe						19935,08
2.	Środki trwałe placówek	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie				Wartość netto		
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+ 15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
I.	Wartości niematerialne i prawne	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1.	Środki trwałe	19935,08							0,00
1.1	Grunty	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne		

1800

1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny								
1.4	Środki transportu								
1.5	Inne środki trwałe	19935,08					19935,08		

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje						
1.1	Grunty									
1.1.1	w tym dobra kultury									
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
1.2.1	w tym dobra kultury									
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny									
1.3.1	w tym dobra kultury									
1.4	Środki transportu									
1.4.1	w tym dobra kultury									
1.5	Inne środki trwałe	0								
1.5.1	w tym dobra kultury									

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

-

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście

-

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarczanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

-

128 Op

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
-		
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)	
-		
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
-		
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	
-		
b)	powyżej 3 do 5 lat	
-		
c)	powyżej 5 lat	
-		
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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	
-		
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
-		
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	
-		
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	
-		
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
-		
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
Wyszczególnienie		Kwota
Odprawy emerytalne i rentowe		0
Nagrody jubileuszowe		8520,6
Inne		refundacja na zakup okularów 400,00
Kwota razem:		8920,60
1.16.	inne informacje	
2.		

128 00

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 wykazywanym 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
	Wynik finansowy 2018r. -656713,42

Główna Księgowa
Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli
w ELK

główny księgowy

2020-03-24

rok - miesiąc - dzień

DYREKTOR
Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli
w ELK

mgr Michał Podko

ktierownik jednostki