

Nazwa i adres jednostki Mazurski Ośrodek Dokształcania Nauczycieli w Elku ul. Gen. W. Sikorskiego 5A 19-300 Elk tel./fax 87 621 10 71 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021		Adresat Starostwo Powiatowe w Elku WPŁYNĘŁO DORĘCZONO OSOBIŚCIE 2022-03-09 Zarząd Powiatu Elckiego* Liczba	
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	-82 422,32	-91 941,26
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 273 914,58	1 596 811,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 356 336,90	-1 688 753,24
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 356 336,90	-1 688 753,24
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	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	93 972,73	95 147,75
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	93 972,73	95 147,75
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	13 100,84	14 620,69
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	69 321,48	77 320,57
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	48,22
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

B. Aktywa obrotowe	11 550,41	3 206,49	8. Fundusze specjalne	11 550,41	3 158,27
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 550,41	3 158,27
1. Materiały	0,00	0,00	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	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 550,41	3 206,49			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 550,41	3 206,49			
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	11 550,41	3 206,49	Suma pasywów	11 550,41	3 206,49

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Dudko

(główny księgowy)

2022.02.22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli
w Elku

mgr Michał Jodko

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki Mazurski Ośrodek Dokształcania Nauczycieli w Elku ul. Sikorskiego 5A 19-300 Elk Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021		Adresat Zarząd Powiatu Elckiego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				795 763,10	1 273 914,58
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				1 314 221,32	1 679 496,82
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły					
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				1 314 221,32	1 679 496,82
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich					
1.4. Środki na inwestycje					
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych					
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne					
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek					
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia					
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący					
1.10. Inne zwiększenia					
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				836 069,84	1 356 599,42
2.1. Strata za rok ubiegły				835 966,82	1 356 336,90
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				103,02	262,52
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje					
2.5. Aktualizacja środków trwałych					
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych					
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek					
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia					
2.9. Inne zmniejszenia					
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				1 273 914,58	1 596 811,98
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)				-1 356 336,90	-1 688 753,24
1. zysk netto (+)					
2. strata netto (-)				-1 356 336,90	-1 688 753,24
3. nadwyżka środków obrotowych					
IV. Fundusz (II+, -III)				-82 422,32	-91 941,26

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Dudko

(główny księgowy)

2022-02-22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli
w Elku

(podpisano w imieniu jednostki)

Nazwa i adres jednostki Mazurski Ośrodek Dokształcania Nauczycieli w Elku ul. Gen. W. Sikorskiego 5A 19-300 Elk Regon 51027737 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Zarząd Powiatu Elckiego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	94 465,00	46 470,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	94 465,00	46 470,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 450 927,72	1 752 176,27	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	33 606,58	54 313,58	
III. Usługi obce	62 803,15	221 571,90	
IV. Podatki i opłaty	1 415,03	0,00	
V. Wynagrodzenia	984 846,56	1 197 238,48	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	356 016,94	269 605,03	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 239,46	9 447,28	
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)	-1 356 462,72	-1 705 706,27	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	16 899,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	16 899,00	
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)	-1 356 462,72	-1 688 807,27	

G. Przychody finansowe	125,82	59,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	125,82	59,51
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 356 336,90	-1 688 747,76
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		5,48
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 356 336,90	-1 688 753,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Dudko

(główny księgowy)

2022.02.22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli
w Elku

mgr Michał Jodko

(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1.									
1.1. nazwę jednostki:									
Mazurski Ośrodek Dokształcania Nauczycieli w Elku									
1.2. siedzibę jednostki:									
Elk									
1.3. adres jednostki									
19-300 Elk, Gen. Wł. Sikorskiego 5A									
1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki									
dokształcanie i doskonalenie nauczycieli									
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem									
01.01.2021 - 31.12.2021									
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 wyceniane są 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 użytkowania, przez spisanie w koszty									
5. inne informacje									
W ewidencji ujmie 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									
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)		
		2.	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	7.		
I.	Wartości niematerialne i prawne						0,00		
1.	Środki trwałe	19935,08		0		0	0		
1.1	Grunty	0							
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	0		0		0	0		
1.3	Urządzenia techniczne i m	0							
1.4	Środki transportu	0							
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	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)		
		Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	12.	13.		
I.	Wartości niematerialne i prawne						0,00		
1.	Środki trwałe						19935,08		
1.1	Grunty						0		
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						0		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny						0		
1.4	Środki transportu						0		
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				Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.

ndu 

I.	Wartości niematerialne i prawne								0,00
1.	Środki trwałe	19935,08			0		19935,08	0	0
1.1	Grunt	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	0	0
1.1.1	Grunt 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		
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	Grunt								
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								
kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych									
-									
wartość gruntów użytkowanych wieczysto									
-									
wartość nieamortyzowanych lub nieumorzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu									
-									
liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
-									
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)									
-									
dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym									
-									
podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty									
powyżej 1 roku do 3 lat									
-									
powyżej 3 do 5 lat									
-									
powyżej 5 lat									
-									
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									
-									
łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń									
-									
łączną 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									
-									
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									
-									
łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie									
-									
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze									
Wyszczególnienie			Kwota						
Odprawy emerytalne i rentowe			0,00						
Nagrody jubileuszowe			36 194,40						
Inne			400,00						

nbu

Q

	Kwota razem:	36 594,40
1.16.	inne informacje	
2.		
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 wykazywanych 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	
	w roku 2021 wydatkowano środki na Covid w kwocie =500,00zł: zakupiono rękawiczki jednorazowe, ręczniki jednorazowe, mydło antybakteryjne.	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Dudko

główny księgowy

2022-02-25

rok - miesiąc - dzień

DYREKTOR
Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli
w Elku

mgr Michał Jodko

kierownik jednostki