

Jednostka: modm

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Doradztwa Metodycznego w Białymstoku ul. Antoniuk Fabryczny 1 15-762 Białystok tel. 0856642351 Numer identyfikacyjny REGON 20040812000000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	23 729,57	729 345,91	A. Fundusze	-60 868,71	623 978,96
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 607 707,27	2 828 684,83
II. Rzeczowe aktywa trwałe	23 729,57	729 345,91	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 668 572,71	-2 204 705,87
1. Środki trwałe	23 729,57	729 345,91	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	133 750	2. Strata netto (-)	1 668 572,71	2 204 705,87
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) (-)	-3,27	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	548 793,38	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	23 729,57	37 169,17	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	9 633,36	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	485 136,83	105 393,92
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	485 136,83	105 393,92
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 939,58	2 500
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 559	9 108
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 008,83	45 235,33
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	35 118,74	37 137,99
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	11 385,63
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	400 538,55	26,97	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	400 502,98	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	7,70	26,97
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7,70	26,97
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	27,87	0			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	27,87	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	400 510,68	26,97			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	400 510,68	26,97			
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	424 268,12	729 372,88	Suma pasywów	424 268,12	729 372,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Główny księgowy
 mgr Katarzyna Bielawiec

2019.03.29
 rok, miesiąc, dzień

NAUCZYCIEL KONSULTANT
 Kierownik jednostki
 mgr Wiesław Woronowicz

z up. DYREKTORA
 MODM w Białymstoku

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
 Dnia 2019-03-29 (3)
 WPLYNĘŁO
 Nr rej. zał.

Jednostka: modm

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Doradztwa Metodycznego w Białymstoku ul. Antoniuk Fabryczny 1 15-762 Białystok tel. 0856642351	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040812000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	413 825,08	322 709,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	413 825,08	322 709,21
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	0
B. Koszty działalności operacyjnej	2 079 498,39	2 502 605,11
I. Amortyzacja	12 136,01	24 968,33
II. Zużycie materiałów i energii	490 736,29	100 481,27
III. Usługi obce	326 366,98	773 400,76
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	1 025 981,43	1 365 372,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	168 849,46	220 650,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	55 428,22	17 731,28
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)	-1 665 673,31	-2 179 895,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 039,50	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	3 039,50	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	9 199	29 000,94
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	9 199	29 000,94
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 671 832,81	-2 208 896,84
G. Przychody finansowe	3 260,10	4 190,97
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	3 260,10	4 190,97
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 668 572,71	-2 204 705,87
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 668 572,71	-2 204 705,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bielawiec

 Główny księgowy

2019.03.29

 rok, miesiąc, dzień

z up. DYREKTORA
MODM w Białymstoku

.....
Kierownik jednostki

NAUCZYCIEL KONSULTANT


mgr Wiesław Woronowicz



Jednostka: modm

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Doradztwa Metodycznego w Białymstoku ul. Antoniuk Fabryczny 1 15-762 Białystok tel. 0856642351	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040812000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	741 689,78	1 607 707,27
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 656 909,68	2 893 772,10
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 647 710,68	2 163 187,43
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	9 199	29 000,94
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	701 583,73
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
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)	790 892,19	1 672 794,54
2.1. Strata za rok ubiegły	787 864,79	1 668 572,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 027,40	4 016,06
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	3,27
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	202,50
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 607 707,27	2 828 684,83
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 668 575,98	-2 204 705,87
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 668 572,71	-2 204 705,87
3. Nadwyżka środków obrotowych	3,27	0
IV. Fundusz (II+,-III)	-60 868,71	623 978,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bielawiec

 Główny księgowy

2019.03.29

 rok, miesiąc, dzień

z up. DYREKTORA
MODM w Białymstoku

.....
 Kierownik jednostki

NAUCZYCIEL KONSULTANT

mgr Wiesław Woronowicz



INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejski Ośrodek Doradztwa Metodycznego w Białymstoku założony z dniem 1 kwietnia 2004 r. uchwałą Nr XXII/200/04 Rady Miejskiej Białegostoku z dnia 29 marca 2004 r.
1.2	siedzibę jednostki
	Siedziba jednostki mieści się pod adresem 15-762 Białystok, ul. Antoniuk Fabryczny 1
1.3	adres jednostki
	jw
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności jednostki są pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane - PKD 8559B
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 do 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
	Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku. Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej. Aktywa i pasywa wycenia się następująco: 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia lub ceny zakupu, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny – lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w PT. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych jednorazowo na koniec roku stosując metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. 2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. 3) aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. 4) należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.
5.	inne informacje
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

	<p>konto 011 - BO 252 073,06; zwiększenia 1 076 687,88; zmniejszenia 0,00; BZ 1 328 760,94</p> <p>konto 013 - BO 458 625,25; zwiększenia 15 002,98; zmniejszenia 7 056,76; BZ 466 571,47</p> <p>konto 014 - BO 86 379,60; zwiększenia 2 139,22; zmniejszenia 300,56; BZ 88 218,26</p> <p>konto 020 - BO 111 221,21; zwiększenia 0,00; zmniejszenia 19 470,27; BZ 91 750,94</p> <p>konto 071 - BO 249 081,29; zwiększenia 371 071,54; zmniejszenia 0,00; BZ 620 152,83</p> <p>konto 072 - BO 635 488,26; zwiększenia 17 142,20; zmniejszenia 26 827,59; BZ 625 802,87</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji w tym zakresie
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonywała żadnych odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.
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, na podstawie zawartego porozumienia, korzysta z części pomieszczeń Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Białymstoku. Wartość inwentarzowa budynku, w którym znajdują się użytkowane pomieszczenia wynosi 1 182 976,01 zł
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 wystąpiły
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły
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
	Nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują
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
	Nie wystąpiły
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
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych w 2018 r. środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynosi 1 108 992,95 zł
1.16.	inne informacje
	Nie wystąpiły
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie wystąpiły

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Białawiec
mgr Katarzyna Białawiec

Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

z up. DYREKTORA
MODM w Białymstoku

Wiesław Woronowicz
Kierownik jednostki

NAUCZYCIEL KONSULTANT

mgr Wiesław Woronowicz