

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 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	729 345,91	672 183,57	A. Fundusze	623 978,96	563 722,02
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 828 684,83	2 379 233,22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	729 345,91	672 183,57	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 204 705,87	-1 815 511,20
1. Środki trwałe	729 345,91	672 183,57	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	133 750	133 750	2. Strata netto (-)	2 204 705,87	1 815 511,20
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	548 793,38	525 944,96	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	37 169,17	5 920,41	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	9 633,36	6 568,20	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	105 393,92	139 079,63
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	105 393,92	139 079,63
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 500	0
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 108	11 614,66
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 235,33	68 412,06
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	37 137,99	48 386,72
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	11 385,63	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	26,97	30 618,08	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	26,97	10 666,19
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26,97	10 666,19
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	0			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	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	26,97	10 675,85			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26,97	10 675,85			
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	19 942,23			
Suma aktywów	729 372,88	702 801,65	Suma pasywów	729 372,88	702 801,65

GLÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
mgr Katarzyna Bielawiec

2020.03.12
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
MODM w Białymstoku
Kierownik jednostki
mgr Maria Jolanta Ambrożej

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 31.12.2019 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	322 709,21	329 343,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	322 709,21	329 343,80
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	2 502 605,11	2 148 636,92
I. Amortyzacja	24 968,33	57 162,34
II. Zużycie materiałów i energii	100 481,27	71 515,20
III. Usługi obce	773 400,76	721 100,03
IV. Podatki i opłaty	0	99,30
V. Wynagrodzenia	1 365 372,95	1 050 762,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	220 650,52	238 584
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 731,28	9 413,12
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)	-2 179 895,90	-1 819 293,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	926,97
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	926,97
E. Pozostałe koszty operacyjne	29 000,94	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	29 000,94	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 208 896,84	-1 818 366,15
G. Przychody finansowe	4 190,97	2 864,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	4 190,97	2 864,61
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 204 705,87	-1 815 501,54
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	9,66
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 204 705,87	-1 815 511,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bielawiec
Główny księgowy

2020.03.12
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
MODM w Białymstoku

mgr Marija Dąbrowska
Kierownik Jednostki

Jednostka: modm

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

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 607 707,27	2 828 684,83
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 893 772,10	1 757 855,88
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 163 187,43	1 757 855,88
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	29 000,94	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	701 583,73	0
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)	1 672 794,54	2 207 307,49
2.1. Strata za rok ubiegły	1 668 572,71	2 204 705,87
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 016,06	2 601,62
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	3,27	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	202,50	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 828 684,83	2 379 233,22
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 204 705,87	-1 815 511,20
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-2 204 705,87	-1 815 511,20
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	623 978,96	563 722,02

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bielawiec
Główny księgowy

2020.03.12
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
MODM w Białymstoku

mgr Małgorzata Góral
Kierownik jednostki

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 01.01.2019 do 31.12.2019
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)
	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się następująco:</p> <p>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.</p> <p>2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.</p> <p>3) aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>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,</p> <p>5) rozliczenia międzyokresowe czynne - w przypadku nieistotnych kwot (1% sumy bilansowej) stosuje się uproszczenie zaliczając je do kosztów okresu bieżącego.</p>
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 1 328 760,94; zwiększenia 0,00; zmniejszenia 0,00; BZ 1 328 760,94</p> <p>konto 013 - BO 466 571,47; zwiększenia 15 904,02; zmniejszenia 0,00; BZ 482 475,49</p> <p>konto 014 - BO 88 218 ,26; zwiększenia 1 861,18; zmniejszenia 0,00; BZ 90 079,44</p> <p>konto 020 - BO 91 750,94 ; zwiększenia 2 324,70; zmniejszenia 0,00; BZ 94 075,64</p> <p>konto 071 - BO 620 152,83; zwiększenia 57 162,34; zmniejszenia 0,00; BZ 677 315,17</p> <p>konto 072 - BO 625 802,87; zwiększenia 20 089,90; zmniejszenia 0,00; BZ 645 892,77</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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie wystąpiły
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 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
	Na koniec roku bilansowego wystąpiły istotne rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie 19 942,23 zł przypadające do rozliczenia w 2020 roku. Stan na BZ wg tytułów: - koszty szkoleń: 17 696,80 zł - prenumeraty: 1 567,13 zł - abonamenty i pozostałe: 678,30 zł
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych w 2019 r. środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynosi 1 209 009,53 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

mgr Katarzyna Bielawiec

Główny księgowy

2020.03.12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
MODM w Białymstoku

mgr Maciej Jurek Ambróży

Kierownik jednostki