


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież
Numer identyfikacyjny REGON 301777112		Wysłać bez pisma przewodniego  48809E11F6C04EA8
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży, jest placówką dla młodzieży, która z powodu zaburzeń rozwojowych, trudności w uczeniu się i zaburzeń w funkcjonowaniu społecznym jest zagrożona niedostosowaniem społecznym i wymaga specjalnej organizacji nauki, metod pracy i wychowania, pomocy psychologiczno-pedagogicznej i socjoterapii oraz posiada orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego wydane ze względu na zagrożenie niedostosowaniem społecznym. Działająca w MOS szkoła podstawowa realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oraz uwzględniające szkolny zestaw programów nauczania oraz program wychowawczo-profilaktyczny. Sprawozdanie obejmuje okres 01.01.2025 - 31.12.2025 i dotyczy wyłącznie działalności Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Od dnia 01.05.2020 r. księgi rachunkowe Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży prowadzone są przez Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Chodzieży.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego obowiązujące w MOS;

- sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia i jest związane z wyłączną działalnością MOS,
- jednostka nie prowadzi kasy, wszystkie rozliczenia następują za pośrednictwem rachunków bankowych,
- ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie",
- koszty ponoszone z góry (tj. prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia i inne) nie podlegają rozliczeniu w czasie "(do ewidencji nie stosuje się konta 640 " Rozliczenie międzyokresowe kosztów",
- jednostka nie jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych,
- prowadzony jest magazyn materiałów i żywnościowy (funkcjonuje kuchnia celem przygotowania posiłków dla wychowanków), towary przyjmowane są na magazyn i na koniec miesiąca na podstawie zestawienia zbiorczego księgowane są rozchody w koszty,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu, metodą liniową,
- nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu , w którym przyjęto je do używania,
- jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: meble, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości, w momencie oddania do używania,
- nie umarza się gruntów,
- dokonuje się odpisów aktualizacyjnych wartości należności nie później niż na dzień bilansowy.

inne informacje

Informacja szczegółowa dotycząca pozycji "Inne przychody operacyjne" ujęte w rachunku zysków i strat jednostki:

- bezumowny najem mieszkania - 10 536,14 zł,
- najem pokoi w okresie letnim - 31 631,46 zł,
- sprzedaż samochodu Volkswagen Transporter 1,9 Combi PAL 3710 - 4 005,00zł,
- wynagrodzenia płatnika - 1 680,25 zł,
- odszkodowania z ubezpieczenia mienia - 4 504,22 zł,
- darowizny ; - finansowe 11 000,00 zł,
- rozwiązanie rezerwy w związku ze spłatą spornych należności 2 124,51 zł,
- rozliczenia komornicze - 20,05 zł,
- rozliczenia z minionych lat 558,88 zł.

Zmiany wartości środków trwałych spowodowane min:

Zwiększenie:

- 1) OT z dnia 20.08.2025 na kwotę 82 400,00 zł zwiększenie wartość budynku z tytułu nakładów poniesionych na modernizację łazienek na parterze i I piętrze Budynku MOS-u,
- 2) OT z dnia 24.06.2025 na kwotę 21 900,00 zł z tytułu budowy rzutni do pchnięcia kulą,
- 3) OT z dnia 18.12.2025 zakup stołu interaktywnego z monitorem na kwotę 10.500,00zł,
- 4) OT z dnia 01.04.2025 - przyjęcie środka trwałego - zakup samochodu RENAULT CARPOL TRAFIC na kwotę 40 000,00 zł,

Zmniejszenie:

- 5) dokonano sprzedaży samochodu LT nr 1/2025 z dnia 05.05.2025 na kwotę 82 380,50 zł. Zgoda Zarządu Powiatu Chodzieskiego nr OR.0023.35.2025 dotycząca zbycia składników majątku o wartości jednostkowej przekraczającej 1 000 zł- samochód osobowy marki Volkswagen Transporter 1,9 Combi PAL 3710 o nr rej. PCH JY17,

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
-wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2026-03-30

Dyrektor
Adrian Cieślík

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2026-03-30

2026-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży					Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)					Załącznik nr 1.1.		
Numer identyfikacyjny REGON			301777112					sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.					<div><div></div><div>2EA14B39376C2D84</div></div>		
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)				
				aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja			inne			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	7 105,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 105,20				
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	7 105,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 105,20				
1.1.	Grunty	155 736,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 736,23				
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 915 162,92	0,00	104 300,00	0,00	104 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 019 462,92				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	119 197,74	0,00	10 500,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 697,74				
1.4.	Środki transportu	82 380,50	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	82 380,50	0,00	0,00	82 380,50	40 000,00				
1.5.	Inne środki trwałe	47 397,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 397,39				
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	3 319 874,78	0,00	154 800,00	0,00	154 800,00	82 380,50	0,00	0,00	82 380,50	3 392 294,28				

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	7 105,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 105,20	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	7 105,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 105,20	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 736,23	155 736,23
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 203 004,60	0,00	73 371,86	0,00	73 371,86	0,00	0,00	0,00	0,00	1 276 376,46	1 712 158,32	1 743 086,46
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	105 610,80	0,00	5 344,97	0,00	5 344,97	0,00	0,00	0,00	0,00	110 955,77	13 586,94	18 741,97
1.4.	Środki transportu	82 380,50	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	82 380,50	0,00	0,00	82 380,50	40 000,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	47 397,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 397,39	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	1 438 393,29	0,00	118 716,83	0,00	118 716,83	82 380,50	0,00	0,00	82 380,50	1 474 729,62	1 881 481,49	1 917 564,66


Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2026-03-30


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślík

Kierownik jednostki
2026-03-30


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży			 B1810764AD5E3734
Numer identyfikacyjny REGON 301777112			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży							
Numer identyfikacyjny REGON							
301777112		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				120E30A5FDE73801	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 301777112				 A1457464F17A7D22		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
Razem (zł):						

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			
301777112					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00


Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 301777112						 185BC08CFD66D161	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				
301777112					4C1CB12A9801D963	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	odpis utworzony na należności sporne z tytułu zaległości w opłacaniu rachunków za wyżywienie	33 308,96	31 050,32	-13 929,41	-0,00	50 429,87
	Ogółem:	33 308,96	31 050,32	-13 929,41	-0,00	50 429,87

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży		Dane o stanie rezerw		Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON		301777112		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		 F3D8191FE8353027	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego		Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)		
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6		
	Ogółem:				7		

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
301777112		A91E48BE898ADD53

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota 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	Załącznik nr 1.10.		
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży					
Numer identyfikacyjny REGON					
301777112		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		3A53A291DF196E98	
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2026-03-30

Główny księgowy
2026-03-30


Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki
2026-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*			Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.						
301777112			D9016C87C79B2384						
Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego						
Lp.	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewiąszenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny księgowy Ewa Jagodzińska	2026-03-30	Dyrektor Adrian Cieślak
------------------------------------	------------	----------------------------


Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2026-03-30		2026-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży				
Numer identyfikacyjny REGON				
301777112		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	3C9DC3F197AB6048	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży		
Numer identyfikacyjny REGON		
301777112	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	C064B1E058AF1276

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.
**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:
1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2026-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślak


Kierownik jednostki

2026-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży			 11DF219D76ECFFE6	
Numer identyfikacyjny REGON 301777112				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży			 CCDC5211DEF916D8
Numer identyfikacyjny REGON 301777112			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	6 449 335,55	
2.	Nagrody jubileuszowe	105 632,72	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	16 779,00	
4.	Świadczenia urlopowe	125 780,92	
5.	Inne świadczenia pracownicze	134 541,75	
	Ogółem	6 832 069,94	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży		
Numer identyfikacyjny REGON		
301777112	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	051030103C93EB63

inne informacje

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2026-03-30

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki


2026-03-30


2026-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.				
							
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		51F4A195BC17FBC6		
301777112							
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6	7	
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			
301777112				965E191A07105817	
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży			 114B677C0E066072	
Numer identyfikacyjny REGON 301777112				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
Lp.	Przychody z tytułu		rok poprzedzający	rok badany
1	2		3	4
	Razem:			

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Pomoc obywatelom Ukrainy - Fundusz Pomocy	11 188,31	0,00
2	"Podróże z klasą"	31 399,19	0,00
3	"Posiłek w szkole i w domu"	100 000,00	0,00
4	Remont fasady w budynku MOS w Studzieńcu	24 500,00	0,00
5	Remont balkonu MOS w Studzieńcu	5 000,00	0,00
6	Remont korytarza w części szkolnej MOS	20 000,00	0,00
7	"Budowa rzutni do pchnięcia kulą"	0,00	21 900,00
8	"modernizacja łazienek parter i I piętro w MOS chodzież	0,00	82 400,00
9	Zakup samochodu Renault Trafic PCH 7GW9	0,00	40 000,00
10	Wyjście z klasą	0,00	9 000,00
11	Remont podłogi w sali zabaw - MOS Studzieniec	0,00	10 332,00
12	Remont budynku MOS w Studzieńcu	0,00	8 500,00
13	Naprawa Dachy ul.Strzelecka MOS	0,00	9 650,00
	Razem:	192 087,50	181 782,00

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2026-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2026-03-30


rok, miesiąc, dzień


Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki

2026-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży			
Numer identyfikacyjny REGON 301777112			 4E871468CDC01035
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			
1	2	3	
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
	0,00	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży		
Numer identyfikacyjny REGON		 C73C1E51E93C6745
301777112	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	

inne informacje

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2026-03-30

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2026-03-30

2026-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. Marii Grzegorzewskiej w Chodzieży		
Numer identyfikacyjny REGON		
301777112	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	1193AA261751BC41

inne informacje

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2026-03-30

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2026-03-30

2026-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym