

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii nr 2
1.2	Siedziba jednostki
	ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław
1.3	Adres jednostki
	ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe za rok 2024 sporządzone na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Księgi rachunkowe jednostek będących w obsłudze Centrum Usług Informatycznych prowadzone są w siedzibie CUI we Wrocławiu oraz w Oddziale przy ul. Jemiołowej.</p> <p>Przyjęta dla obsługiwanych jednostek polityka rachunkowości definiuje sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą systemów informatycznych, których zbiory danych pozwalają na przedstawienie bieżącej sytuacji finansowej Jednostki, a także sporządzenie sprawozdań budżetowych i finansowych. Do ksiąg rachunkowych wprowadzane są zapisy na podstawie dokumentów, potwierdzających zdarzenia gospodarcze, zgodnie z ich treścią ekonomiczną.</p> <p>Zasady wyceny aktywów i pasywów zostały opracowane na podstawie przepisów ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości budżetowej.</p> <p>Podstawą ujęcia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w księgach rachunkowych jest określenie ich wartości początkowej na podstawie dokumentów zakupu, decyzji właściwego organu lub oszacowania wartości rynkowej z uwzględnieniem właściwych dla Jednostki rozliczeń z tytułu podatku od towarów i usług. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są według cen nabycia, otrzymanej dokumentacji lub oszacowaniu wartości rynkowej (w przypadku braku odpowiednich dokumentów) z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Umarzane według stawek amortyzacyjnych są składniki majątkowe, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa od wartości ustalonej w przepisach dotyczących podatku dochodowego od osób prawnych (w zakresie WNiP do oprogramowania komputerów i praw autorskich stosuje się 50% stawkę amortyzacji), natomiast o wartości niższej umarzane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Do pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania bez względu na wartość zalicza się środki dydaktyczne, meble i dywany.</p> <p>Należności wyceniane są w wartości wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących. Umorzenie należności jest możliwe tylko w przypadku posiadania przez kierownika Jednostki upoważnienia wydanego przez Prezydenta Wrocławia oraz decyzji właściwego organu o braku możliwości wyegzekwowania należności. Dla należności głównych stosuje się odpisy aktualizujące indywidualne według poszczególnych kontrahentów. Dopuszcza się stosowanie globalnego odpisu aktualizującego dla dużej grupy kontrahentów o jednolitej charakterystyce (dotyczy należności od rodziców z tytułu usług świadczonych przez Jednostkę). Odsetki od nieterminowych wpłat ewidencjonowane są na ostatni dzień każdego kwartału oraz w momencie zapłaty, a także na koniec każdego miesiąca w przypadku wystąpienia świadczenia przez Jednostkę usług żywienia/pobytu.</p> <p>Naliczone odsetki podlegają odpisowi aktualizującemu w 100%.</p>

	<p>Materiały wyceniane są na podstawie cen zakupu.</p> <p>Występujące zobowiązania kwalifikują się do krótkoterminowych i wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty za dzień bilansowy.</p> <p>Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa ujmowane są w wartości nominalnej w księgach rachunkowych, tak też są wyceniane na dzień bilansowy.</p> <p>Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów ze względu na powtarzalność operacji na przełomie roku oraz ze względu na istotność tego typu rozliczeń.</p> <p>W sprawozdawczości finansowej stosuje się wariant porównawczy rachunku zysków i strat. Ewidencja przychodów i kosztów prowadzona jest za pomocą zespołów kont „4” i „7”, których przeksięgowanie na dzień bilansowy na konto 860 ustala wynik finansowy. Ewidencja przychodów i kosztów prowadzona jest jednocześnie z uwzględnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej.</p>
5.	Inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>
1.	
1.1.	<p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p>
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych oraz Tabela nr 1a (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 3. (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
1.6.	Liczba 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)
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw

1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych 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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych
1.10.	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
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	Łączna kwota 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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 8. (1.12) Łączna kwota 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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 10. (1.14) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 11. (1.15) Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	Inne informacje
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 12. (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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 13. (2.2) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 14. (2.3) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	Informacja 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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 15. (2.5) Inne informacje dotyczące wybranych przychodów i kosztów wykazywanych w rachunku zysku i strat
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

.....  
(główny księgowy)

.....2025.02.21.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe (5+12+13)	Środki trwałe (6+8+9+10+11)	Grunty	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wartość brutto składników aktywów - stan na początek okresu	0,00	8 391 335,66	8 354 386,66	856 854,02	0,00	7 087 090,07	388 925,57	4 247,00	17 270,00	36 949,00	0,00
1.	Zwiększenia	a) nabycie	0,00	36 949,20	36 949,20	0,00	0,00	36 949,20	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c) aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		e) razem zwiększenia (a+b+c+d)	0,00	36 949,20	36 949,20	0,00	0,00	36 949,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia	f) zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		g) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		h) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		i) inne	0,00	36 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 949,00	0,00
		j) razem zmniejszenia (f+g+h+i)	0,00	36 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 949,00	0,00
II.	Wartość brutto składników aktywów - stan na koniec okresu (I+1e-2i)	0,00	8 391 335,86	8 391 335,86	856 854,02	0,00	7 087 090,07	425 874,77	4 247,00	17 270,00	0,00	0,00
III.	Umorzenia - stan na początek okresu	0,00	3 519 655,91	3 519 655,91	0,00	0,00	3 136 091,29	362 047,62	4 247,00	17 270,00	0,00	0,00
3.	Zwiększenia	k) amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	0,00	197 210,86	197 210,86	0,00	188 687,53	8 523,33	0,00	0,00	0,00	0,00
		l) aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		l) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		m) razem zwiększenia (k+l+l)	0,00	197 210,86	197 210,86	0,00	188 687,53	8 523,33	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zmniejszenia	n) dotyczące zbytych składników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		o) dotyczące zlikwidowanych składników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		p) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		r) razem zmniejszenia (n+o+p)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III+3m-4r)	0,00	3 716 866,77	3 716 866,77	0,00	0,00	3 324 778,82	370 570,95	4 247,00	17 270,00	0,00	0,00
V.	Stan odpisów aktualizujących aktywów - na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Stan odpisów aktualizujących aktywów - na koniec okresu (V+5-6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Wartość netto składników aktywów - stan na początek roku (I-III-V)	0,00	4 871 679,75	4 834 730,75	856 854,02	0,00	3 950 998,78	26 877,95	0,00	0,00	36 949,00	0,00
VIII.	Wartość netto składników aktywów - stan na koniec roku (II-IV-VI)	0,00	4 674 469,09	4 674 469,09	856 854,02	0,00	3 762 311,25	55 303,82	0,00	0,00	0,00	0,00

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław  
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

**Tabela nr 1a. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Pozostałe wartości niematerialne i prawne *	Pozostałe środki trwałe *	Razem (3+4)
1	2	3	4	5
I.	Wartość brutto pozostałych składników aktywów - stan na początek okresu	10 760,13	1 305 707,10	1 316 467,23
1.	zwiększenia/zmniejszenia	0,00	128 502,57	128 502,57
II.	Wartość brutto pozostałych składników aktywów - stan na koniec okresu (I+/-1)	10 760,13	1 434 209,67	1 444 969,80
III.	Umorzenia - stan na początek okresu	10 760,13	1 305 707,10	1 316 467,23
2.	zwiększenia/zmniejszenia	0,00	128 502,57	128 502,57
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III+/-2)	10 760,13	1 434 209,67	1 444 969,80
V.	<b>Wartość netto pozostałych składników aktywów - stan na początek okresu (I-III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VI.	<b>Wartość netto pozostałych składników aktywów - stan na koniec okresu (II-IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Pozostałe WNIp oraz pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej bądź równej 10.000 zł

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław  
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

**Tabela nr 3. (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**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)



Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław  
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

**Tabela nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności**

Lp.	Wyszczególnienie odpisów (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe	272 265,97	307 398,58	0,00	272 265,97	272 265,97	307 398,58
3.	Należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Stan pożyczek zagrożonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>272 265,97</b>	<b>307 398,58</b>	<b>0,00</b>	<b>272 265,97</b>	<b>272 265,97</b>	<b>307 398,58</b>

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław  
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

**Tabela nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław  
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

**Tabela nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych**

Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe							
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		razem długoterminowe	
		Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu (3+5+7)	Stan na koniec okresu (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zobowiązania finansowe wykazywane w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Cesje wierzytelności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław  
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

**Tabela nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Stan na początek okresu			Stan na koniec okresu		
		Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Cesja wierzytelności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obligacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław  
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

**Tabela nr 8. (1.12) Łączna kwota 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**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań warunkowych)	Kwota zobowiązań warunkowych	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
...		0,00		0,00
...		0,00		0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

**Tabela nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	0,00
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
		0,00	0,00
<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	0,00
I.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
		0,00	0,00
II.	Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
		0,00	0,00

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław  
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

**Tabela nr 10. (1.14) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1.	Poręczenia i gwarancje dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy	0,00	0,00
2.	Poręczenia i gwarancje dotyczące zabezpieczenia wnoszonego wadium	0,00	0,00
3.	Inne poręczenia i gwarancje (jakie?)	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław  
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

**Tabela nr 11. (1.15) Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
	123 963,11	177 277,04

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)



Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław  
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 12. (2.1) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec roku (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław  
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 13. (2.2) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w ubiegłym roku			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Środki trwałe w budowie	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

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław  
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

**Tabela nr 14. (2.3) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów nadzwyczajnych)	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
1	2	3	4
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

**Tabela nr 15. (2.5) Inne informacje dotyczące wybranych przychodów i kosztów wykazywanych w rachunku zysku i strat**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>187 085,71</b>	<b>227 797,16</b>
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Dotacje	0,00	0,00
3.	Inne przychody operacyjne, w tym:	187 085,71	227 797,16
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności	169 767,91	182 072,76
-	kary i odszkodowania	0,00	0,00
-	inne	17 317,80	45 724,40
<b>II</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>182 592,58</b>	<b>195 080,53</b>
1.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
2.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	182 592,58	195 080,53
-	odpisy aktualizujące należności	182 072,76	195 080,53
-	subwencje z Gminy tzw. "janosikowe"	0,00	0,00
-	inne	519,82	0,00
<b>III</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>91 559,60</b>	<b>113 660,56</b>
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
2.	Odsetki	21 866,82	23 467,35
3.	Inne, w tym:	69 692,78	90 193,21
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności	69 692,78	90 193,21
-	różnice kursowe	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>90 193,21</b>	<b>112 318,05</b>
1.	Odsetki	0,00	0,00
2.	Inne, w tym:	90 193,21	112 318,05
-	odpisy aktualizujące należności	90 193,21	112 318,05
-	różnice kursowe	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław

**Należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki (o podobnym charakterze)  
wobec jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym za 2024 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Inne rozrachunki	Pozycja w bilansie	Rodzaj, tytuł należności, zobowiązań np. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wynajem basenu, podatek od nieruchomości, podatek VAT, rozliczenia z budżetem, media, inne
1.		0,00	0,00	0,00		
2.		0,00	0,00	0,00		
3.		0,00	0,00	0,00		
4.		0,00	0,00	0,00		
5.		0,00	0,00	0,00		
6.		0,00	0,00	0,00		
7.		0,00	0,00	0,00		
8.		0,00	0,00	0,00		
9.		0,00	0,00	0,00		
10.		0,00	0,00	0,00		
11.		0,00	0,00	0,00		
12.		0,00	0,00	0,00		
13.		0,00	0,00	0,00		
<b>X</b>	<b>X</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>X</b>

Konsolidacją objęte są jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe, Organ (budżet) Miasta Wrocławia, samorządowe instytucje kultury, samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej oraz spółki prawa handlowego.

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

**Załącznik nr 3 (do rachunku zysków i strat)**  
do jednolitych zasad sporządzania  
sprawozdań finansowych przez  
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonanych między jednostkami objętymi  
łącznym sprawozdaniem finansowym za 2024 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Przychody	Koszty	Pozycja w rachunku zysków i strat	Rodzaj, tytuł przychodów, kosztów np. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, świadczenie usług cateringowych, wynajem basenu, podatek od nieruchomości, inne
1.	GMINA WROCŁAW	0,00	26 987,52	B.IV.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi
2.		0,00	0,00		
3.		0,00	0,00		
4.		0,00	0,00		
5.		0,00	0,00		
6.		0,00	0,00		
7.		0,00	0,00		
8.		0,00	0,00		
9.		0,00	0,00		
10.		0,00	0,00		
11.		0,00	0,00		
12.		0,00	0,00		
13.		0,00	0,00		
14.		0,00	0,00		
<b>X</b>	<b>X</b>	<b>0,00</b>	<b>26 987,52</b>		<b>X</b>

Łącznym sprawozdaniem finansowym objęte są jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe.

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

**Załącznik nr 4 (do zestawienia zmian w funduszu)**  
do jednolitych zasad sporządzania  
sprawozdań finansowych przez  
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii Nr 2 ul. Kielecka 51a, 54-029 Wrocław

**Zestawienie zmian w funduszu z tytułu operacji dokonanych między jednostkami  
objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym za 2024 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Zwiększenia	Zmniejszenia	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Rodzaj, tytuł zmian w funduszu, tj. przekazanie/ otrzymanie aktywów trwałych, rozliczanie z tytułu VAT
1.		0,00	0,00		
2.		0,00	0,00		
3.		0,00	0,00		
4.		0,00	0,00		
5.		0,00	0,00		
6.		0,00	0,00		
7.		0,00	0,00		
8.		0,00	0,00		
9.		0,00	0,00		
10.		0,00	0,00		
11.		0,00	0,00		
12.		0,00	0,00		
13.		0,00	0,00		
14.		0,00	0,00		
<b>X</b>	<b>X</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>X</b>

Łącznym sprawozdaniem finansowym objęte są jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe.

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

Uzupełniająca informacja do Tabeli nr 3 (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

Lp.	Przedmiot umowy	Rodzaj umowy	Kategoria przedmiotu umowy według grup ST <sup>[1]</sup>	Nr umowy	Data zawarcia umowy	Umowa płatna/bezpłatna	Rodzaj wartości <sup>[2]</sup>	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu (9+10-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
											0,00
											0,00
											0,00
											0,00
											0,00

.....  
(główny księgowy)

21.02.2025  
.....  
(data)

.....  
(kierownik jednostki)

[1] Należy wpisać: 1, 2, 3, 4, 5 lub 6 gdzie 1 oznacza Grunty, 2 - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, 3 - Urządzenia techniczne i maszyny, 4 - Środki transportu, 5 – Dobra kultury, 6 – Inne środki trwałe

[2] Należy wpisać: R, S, U, K lub N gdzie R oznacza wartość rynkową, S oznacza wartość szacunkową, U oznacza wartość wynikającą z umowy, K oznacza wartość księgową uzyskaną od właściciela. W przypadku, gdy wartość jest niemożliwa do



ustalenia należy wpisać N.