

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Bilans		Adresat	
Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Koszalinie Koszalin Numer identyfikacyjny REGON 321171612		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		zachodniopomorskie	
PUBLICZNY OŚRODEK ADOPCYJNY w Koszalinie Al. Monte Cassino 2 75-412 KOSZALIN tel. 94 25-62 REGON 321171612		sporządzony na dzień: 2021-12-31		SZCZECIN	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	759 644,03	735 061,78	A. Fundusze	685 317,29	656 707,16
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 792 268,32	1 959 365,53
II. Rzeczowe aktywa trwałe	759 644,03	735 061,78	II. Wynik finansowy netto	-1 106 951,03	-1 302 658,37
1. Środki trwałe	759 644,03	735 061,78	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	10 039,29	10 039,29	2. Strata netto (-)	-1 106 951,03	-1 302 658,37
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	749 604,74	725 022,49	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	74 471,37	78 500,01
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	74 471,37	78 500,01
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 522,07	1 877,68
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	43,36	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 351,14	12 225,16
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	59 453,53	64 181,58
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	70,20
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	144,63	145,39	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	74,16
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	101,27	71,23
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	101,27	71,23
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	144,63	145,39			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	144,63	145,39			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>759 788,66</b>	<b>735 207,17</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>759 788,66</b>	<b>735 207,17</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

dr Małgorzata Guzińska

(główny księgowy)

2022-03-17

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego  
w Koszalinie

mgr Leszek Jęczkowski  
PEDAGOG

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Koszalinie Koszalin		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....	Adresat zachodniopomorskie SZCZECIN	
Numer identyfikacyjny REGON 321171612 tel. 94-343-25-62		Al. Monte Cassino 2 KOSZALIN REGON 321171612	sporządzony na dzień 2021-12-31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 107 713,07		1 303 107,63
B.I	Amortyzacja	24 582,25		24 582,25
B.II	Zużycie materiałów i energii	51 029,11		86 448,33
B.III	Usługi obce	53 194,09		73 900,53
B.IV	Podatki opłaty	10 453,90		10 453,90
B.V	Wynagrodzenia	805 614,60		882 161,62
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	148 822,81		179 440,12
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 016,31		46 120,88
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00		0,00
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00		0,00
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 107 713,07		-1 303 107,63
D	Pozostałe przychody operacyjne	174,00		178,00
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00
D.II	Dotacje	0,00		0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	174,00		178,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00		0,00
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00		0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00		0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 107 539,07		-1 302 929,63
G	Przychody finansowe	588,04		271,26
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00
G.II	Odsetki	588,04		271,26
G.III	Inne	0,00		0,00
H	Koszty finansowe	0,00		0,00
H.I	Odsetki	0,00		0,00
H.II	Inne	0,00		0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 106 951,03		-1 302 658,37
J	Podatek dochodowy	0,00		0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 106 951,03		-1 302 658,37

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*dr Małgorzata Guzińska*

(główny księgowy)

2022-03-17

(rok-miesiąc-dzień)

**DYREKTOR**  
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego  
w Koszalinie

*mgr Leszek Jęczkowski*  
PEDAGOG

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Koszalinie Koszalin		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat zachodniopomorskie SZCZECIN	
Koszalin Al. Monte Cassino 2		sporzadzony na dzień	2021-12-31	
Numer identyfikacyjny REGON 321171612				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 805 865,09	1 792 268,32	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 077 716,92	1 274 497,50	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 077 716,92	1 274 497,50	
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4	Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10	Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 091 313,69	1 107 400,29	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	1 090 551,65	1 106 951,03	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	762,04	449,26	
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9	Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 792 268,32	1 959 365,53	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 106 951,03	-1 302 658,37	
III.1	zysk netto	0,00	0,00	
III.2	strata netto (-)	-1 106 951,03	-1 302 658,37	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	685 317,29	656 707,16	

GLÓWNY KSIĘGOWY

*dr Małgorzata Guzińska*

(główny księgowy)

2022-03-17

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego  
w Koszalinie  
mgr Leszek Jęczkowski  
PEDAGOG

(kierownik jednostki)

## Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<b>nazwę jednostki</b>
	<b>Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Koszalinie</b>
<b>1.2</b>	<b>siedzibę jednostki</b>
	Koszalin, Al. Monte Cassino 2
<b>1.3</b>	<b>adres jednostki</b>
	Koszalin, Al. Monte Cassino 2
<b>1.4</b>	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	Przedmiotem działalności jest prowadzenie postępowań adopcyjnych oraz zadań związanych ze wsparciem rodziny w oparciu o najwyższe standardy etyczne i moralne przy pomocy profesjonalnej kadry i poszanowaniu obowiązującego prawa.
<b>2.</b>	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	Od 01.01.2021 r do 31.12.2021 r.
<b>3.</b>	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
	Nie
<b>4.</b>	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	<p>1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne w POA w Koszalinie wycenia się według cen nabycia. Za środki trwałe uznaje się :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- grunty,</li> <li>- budynki i budowle,</li> <li>- maszyny, urządzenia,</li> <li>- inne przedmioty</li> </ul> <p>kompletne i zdadne do użytku w momencie przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, przeznaczone na potrzeby jednostki.</p> <p>2. Przedmioty o okresie używania krótszym niż rok i wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł nie są zaliczane do środków trwałych.</p> <p>3. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 10.000 zł jest dokonywana metodą liniową /raz w roku, na koniec okresu rozliczeniowego/ według stawek określanych maksymalnie do celów podatkowych, środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej, nie przekraczającej 10.000 zł i stosunkowo krótkim okresie używania amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do używania.</p> <p>4. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wykazywane są w wartości nominalnej.</p> <p>5. Należności krótkoterminowe i roszczenia oraz zobowiązania wykazywane są w kwocie nominalnej.</p>
<b>5.</b>	<b>inne informacje</b>
	Brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<b>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,</b>

## Informacja dodatkowa

	<i>przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</i>
	Zgodnie z załączonymi tabelami II.1.1a i II.1.1b. Jednostka prezentuje składniki majątkowe zaewidencjonowane na kontach zespołu „0”. Natomiast w części dotyczącej u morzenia i amortyzacji wzięto pod uwagę konta 071 i 072.
<b>1.2</b>	<b>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
<b>1.3</b>	<b>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>
	Nie dokonywano w 2021 r. odpisów aktualizujących
<b>1.4</b>	<b>wartość gruntów użytkowanych wieczyste</b>
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.
<b>1.5</b>	<b>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</b>
	Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów.
<b>1.6</b>	<b>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.</b>
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych
<b>1.7</b>	<b>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)</b>
	Nie dokonywano w 2021 r. odpisów aktualizujących
<b>1.8</b>	<b>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>
	W 2021 r. nie tworzone rezerw
<b>1.9</b>	<b>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
<b>1.10</b>	<b>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</b>
	Jednostka nie posiada tego typu zobowiązań.
<b>1.11</b>	<b>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>
	Jednostka nie posiada tego typu zobowiązań.

## Informacja dodatkowa

<b>1.12</b>	<b><i>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</i></b>
	Jednostka nie posiada tego typu zobowiązań.
<b>1.13</b>	<b><i>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</i></b>
	W 2021 r. nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe
<b>1.14</b>	<b><i>łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i></b>
	Nie dotyczy
<b>1.15</b>	<b><i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i></b>
	Zgodnie z Załącznikiem II.1.15
<b>1.16</b>	<b><i>inne informacje</i></b>
	Brak
<b>2.</b>	
<b>2.1</b>	<b><i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i></b>
	Jednostka nie posiada zapasów
<b>2.2</b>	<b><i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i></b>
	W 2021 r. jednostka nie realizowała inwestycji
<b>2.3</b>	<b><i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i></b>
	W 2021 r. nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne i incydentalne
<b>2.4</b>	<b><i>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</i></b>
	Nie dotyczy
<b>2.5</b>	<b><i>inne informacje</i></b>
	W 2021 r. jednostka poniosła koszty w związku z trwającą pandemią Covid 19 na zakup art. ochronnych i środków dezynfekcyjnych w wysokości 1.634,05 zł.
<b>3.</b>	<b><i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i></b>
	Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Malgorzata Guzińska*  
dr Malgorzata Guzińska

(główny księgowy)

2022-03-17

(rok, miesiąc, rok)

DYREKTOR  
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego  
w Koszalinie

*Leszek Jęczkowski*  
mgr Leszek Jęczkowski

(kierownik jednostki)

PUBLICZNY OŚRODEK ADOPCYJNY  
w Koszalinie  
Al. Monte Cassino 2  
75-412 KOSZALIN  
tel. 94-343-25-62 REGON 321171312