

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | <i>Bilans</i> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | Adresat | |
|---|-----------------------|--|--|---|---------------------|
| Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Koszalinie PUBLICZNY OŚRODEK ADOPCYJNY w Koszalinie Al. Monte Cassino 2 75-412 KOSZALIN tel. 94-343-25-62 REGON 321171612 | | <i>sporządzony</i> <i>na dzień:</i> 2019-12-31 | | zachodniopomorskie SZCZECIN | |
| Koszalin Numer identyfikacyjny REGON 321171612 | | | | | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 808 865,43 | 784 226,28 | A. Fundusze | 748 990,67 | 715 313,44 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 1 725 686,99 | 1 805 865,09 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 808 865,43 | 784 226,28 | II. Wynik finansowy netto | -976 696,32 | -1 090 551,65 |
| 1. Środki trwałe | 808 865,43 | 784 226,28 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Grunty | 10 039,29 | 10 039,29 | 2. Strata netto (-) | -976 696,32 | -1 090 551,65 |
| 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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 798 769,24 | 774 186,99 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 56,90 | 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 | 60 047,13 | 69 147,38 |
| 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 | 60 047,13 | 69 147,38 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 797,41 | 2 550,73 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 9 180,50 | 10 574,71 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 48 896,85 | 55 787,40 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 172,37 | 234,54 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | 172,37 | 234,54 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 172,37 | 234,54 |
| 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 | 172,37 | 234,54 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 172,37 | 234,54 | | | |
| 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 | | | |
| Suma aktywów | 809 037,80 | 784 460,82 | Suma pasywów | 809 037,80 | 784 460,82 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

dr Małgorzata Guzińska

(główny księgowy)

2020-02-13

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego
w Koszalinie

mgr Leszek Jęczkowski
PEDAGOG

(kierownik jednostki)

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

| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Koszalinie Koszalin Koszalin | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | | Adresat zachodniopomorskie SZCZECIN | |
|--|--|---|-------------|---|-------------------------------|
| 75-412 KOSZALIN tel. 94-343-25-62 REGON 321171612 | | sporządzony na dzień 2019-12-31 | | | |
| | | | | 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 | | 978 209,29 | | 1 092 197,63 |
| B.I | Amortyzacja | | 27 763,30 | | 24 639,15 |
| B.II | Zużycie materiałów i energii | | 39 478,95 | | 56 012,81 |
| B.III | Usługi obce | | 38 043,01 | | 61 921,53 |
| B.IV | Podatki opłaty | | 10 329,90 | | 10 346,90 |
| B.V | Wynagrodzenia | | 695 323,61 | | 761 051,21 |
| B.VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 137 145,20 | | 151 466,68 |
| B.VII | Pozostałe koszty rodzajowe | | 30 125,32 | | 26 759,35 |
| 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) | | -978 209,29 | | -1 092 197,63 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | | 861,86 | | 806,15 |
| D.I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | | 0,00 |
| D.II | Dotacje | | 0,00 | | 0,00 |
| D.III | Inne przychody operacyjne | | 861,86 | | 806,15 |
| 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) | | -977 347,43 | | -1 091 391,48 |
| G | Przychody finansowe | | 651,11 | | 839,83 |
| G.I | Dywidendy i udziały w zyskach | | 0,00 | | 0,00 |
| G.II | Odsetki | | 651,11 | | 839,83 |
| 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) | | 0,00 | | 0,00 |
| J | Podatek dochodowy | | -976 696,32 | | -1 090 551,65 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | 0,00 | | 0,00 |
| L | Zysk (strata) netto (I-J-K) | | -976 696,32 | | -1 090 551,65 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

dr Małgorzata Guzińska

(główny księgowy)

2020-02-13

(rok-miesiąc-dzień)

Identyfikator sprawozdania: 6CBB9C12F3D1B4D4CC4FB5BF84DC9F49

DYREKTOR
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego
w Koszalinie

mgr Leszek Jęczkowski
PEDAGOG

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---|--|---|--|---|---------------|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Publiczny Ośrodek Adopcyjny Koszalinie Koszalin Al. Monte Cassino 2 75-412 KOSZALIN REGON 141843 | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2019-12-31 | | Adresat zachodniopomorskie SZCZECIN | |
| Numer identyfikacyjny REGON 321171612 | | | | Stan na koniec roku poprzedniego | |
| | | | | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | | 1 653 450,06 | 1 725 686,99 |
| I.1 | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | | 946 140,59 | 1 058 520,40 |
| I.1.1 | Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2 | Zrealizowane wydatki budżetowe | | | 946 140,59 | 1 058 520,40 |
| 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) | | | 873 903,66 | 978 342,30 |
| I.2.1 | Strata za rok ubiegły | | | 872 390,69 | 976 696,32 |
| I.2.2 | Zrealizowane dochody budżetowe | | | 1 512,97 | 1 645,98 |
| 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) | | | 1 725 686,99 | 1 805 865,09 |
| III | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | | | -976 696,32 | -1 090 551,65 |
| III.1 | zysk netto | | | 0,00 | 0,00 |
| III.2 | strata netto (-) | | | -976 696,32 | -1 090 551,65 |
| III.3 | nadwyżka środków obrotowych | | | 0,00 | 0,00 |
| IV | Fundusz (poz.II+,-III) | | | 748 990,67 | 715 313,44 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

dr. Małgorzata Guzińska

(główny księgowy)

2020-02-13

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego
w Koszalinie

mgr Leszek Jęczkowski
PEDAGOG

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

- I. **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
 1.
 - 1.1. Nazwa jednostki – **Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Koszalinie**
 - 1.2. Siedziba jednostki – Koszalin, Al. Monte Cassino 2
 - 1.3. Adres jednostki – **Koszalin, Al. Monte Cassino 2**
 - 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki
 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – 01.01.2019 – 31.12.2019 r.
 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe - nie dotyczy
 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości) w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
 - 4.1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne w POA w Koszalinie wycenia się według cen nabycia. Za środki trwałe uznaje się :
 - grunty,
 - budynki i budowle,
 - maszyny, urządzenia,
 - inne przedmiotykompletne i zdadne do użytku w momencie przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, przeznaczone na potrzeby jednostki.
 - 4.2. Przedmioty o okresie używania krótszym niż rok i wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł nie są zaliczane do środków trwałych.
 - 4.3. 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.
 - 4.4. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wykazywane są w wartości nominalnej.
 - 4.5. Należności krótkoterminowe i roszczenia oraz zobowiązania wykazywane są w kwocie nominalnej.
5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.
 - 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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 – zał. 1
 - 1.2. Aktualną wartość rynkową 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 – nie dotyczy
 - 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość – 10.039,29 zł.
 - 1.5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie dotyczy
 - 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) – nie dotyczy
 - 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie dotyczy
 - 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,
 - b) powyżej 3 do 5 lat,
 - c) powyżej 5 lat- nie dotyczy

- 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 – nie dotyczy
- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy
- 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy
- 1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie – nie dotyczy
- 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie – nie dotyczy
- 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - 6.195 zł (w tym: nagrody jubileuszowe 6.195,00 zł).
- 1.16. Inne informacje – nie dotyczy
- 2.
- 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy
- 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. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy
- 2.4. Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych – nie dotyczy
- 2.5 Inne informacje – nie dotyczy
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY


dr Małgorzata Guzińska

DYREKTOR
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego
w Koszalinie


mgr Leszek Jęczkowski
PEDAGOG