

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Bilans		Adresat	
Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Koszalinie		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		zachodniopomorskie	
Koszalin PUBLICZNY OŚRODEK ADOPCYJNY w Koszalinie Al. Monte Cassino 2 REGON K O S Z A L I N 321171612, 94-348-25-62 REGON 321171612		sporządzony na dzień: 2020-12-31		SZCZECIN	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	784 226,28	759 644,03	A. Fundusze	715 313,44	685 317,29
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 805 865,09	1 792 268,32
II. Rzeczowe aktywa trwałe	784 226,28	759 644,03	II. Wynik finansowy netto	-1 090 551,65	-1 106 951,03
1. Środki trwałe	784 226,28	759 644,03	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	10 039,29	10 039,29	2. Strata netto (-)	-1 090 551,65	-1 106 951,03
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządliwej 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	774 186,99	749 604,74	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	69 147,38	74 471,37
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	69 147,38	74 471,37
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 550,73	3 522,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	43,36
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 574,71	11 351,14
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	55 787,40	59 453,53
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	234,54	144,63	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	234,54	101,27
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	234,54	101,27
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	234,54	144,63			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	234,54	144,63			
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	784 460,82	759 788,66	Suma pasywów	784 460,82	759 788,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY

dr Małgorzata Guzińska

(główny księgowy)

2021-03-31

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego
w Koszalinie

mgr Leszek Jędrzejewski

(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	
Koszalin			SZCZECIN	
Numer identyfikacyjny REGON: 321171612		sporządzony na dzień 2020-12-31		
		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	1 092 197,63		1 107 713,07
B.I	Amortyzacja	24 639,15		24 582,25
B.II	Zużycie materiałów i energii	56 012,81		51 029,11
B.III	Usługi obce	61 921,53		53 194,09
B.IV	Podatki opłaty	10 346,90		10 453,90
B.V	Wynagrodzenia	761 051,21		805 614,60
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	151 466,68		148 822,81
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	26 759,35		14 016,31
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)	-1 092 197,63		-1 107 713,07
D	Pozostałe przychody operacyjne	806,15		174,00
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00
D.II	Dotacje	0,00		0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	806,15		174,00
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)	-1 091 391,48		-1 107 539,07
G	Przychody finansowe	839,83		588,04
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00
G.II	Odsetki	839,83		588,04
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)	-1 090 551,65		-1 106 951,03
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)	-1 090 551,65		-1 106 951,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

dr Małgorzata Guzińska...
(główny księgowy)

2021-03-31

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego
w Koszalinie

mgr Leszek Jędrkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Koszalinie Koszalin		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2020-12-31		Adresat zachodniopomorskie SZCZECIN	
Numer identyfikacyjny REGON 321171612				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			1 725 686,99	1 805 865,09
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			1 058 520,40	1 077 716,92
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe			1 058 520,40	1 077 716,92
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)			978 342,30	1 091 313,69
I.2.1	Strata za rok ubiegły			976 696,32	1 090 551,65
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe			1 645,98	762,04
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)			1 805 865,09	1 792 268,32
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-1 090 551,65	-1 106 951,03
III.1	zysk netto			0,00	0,00
III.2	strata netto (-)			-1 090 551,65	-1 106 951,03
III.3	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)			715 313,44	685 317,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

dr Małgorzata Guzińska
(główny księgowy)

2021-03-22
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego
w Koszalinie

mgr Leszek Jęczkowski
PEDA (Kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	PUBLICZNY OŚRODEK ADOPCYJNY W KOSZALINIE	
1.2	siedzibę jednostki	
	Koszalin, Al. Monte Casino 2	
1.3	adres jednostki	
	Koszalin, Al. Monte Casino 2	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	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.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Od 01.01.2020 r do 31.12.2020 r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	Nie	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<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"> - grunty, -budynki i budowle, - maszyny, urządzenia, - inne przedmioty <p>kompletne i zdatne 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>	
5.	inne informacje	
	• brak	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.		

Informacja dodatkowa

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

Informacja dodatkowa

	Jednostka nie posiada tego typu zobowiązań
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada tego typu zobowiązań.
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
	Jednostka nie posiada rozliczeń międzyokresowych
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie posiada gwarancji i poręczeń
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ogółem kwota 29.381,03 zł (wg załącznika II.1.15)
1.16	inne informacje
	Brak
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie posiada 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
	Nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek/zakładów budżetowych.
2.5	inne informacje
	W 2020 r. wystąpiła pandemia, która wpłynęła na organizację pracy jednostki. Ponadto wymusiła ona poniesienie dodatkowych wydatków (w kwocie 3.556,80) na środki ochrony indywidualnej dla pracowników, kandydatów na rodziny i rodziny adopcyjne.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY

dr Małgorzata Guzińska

(główny księgowy)

2021.03.22

(rok, miesiąc, rok)

DYREKTOR
Publicznego Ośrodka Kształcącego
w Koszalinie

mgr Leszek Jędrzejewski
PEDAGOG

(kierownik jednostki)