

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Koszalinie Koszalin PUBLICZNY OŚRODEK ADOPCYJNY w Koszalinie Al. Monte Cassino 2 75-112 KOSZALIN Numer identyfikacyjny REGON 321171612 tel. 94-343-25-62 REGON 321171612 | | Bilans <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i> <i>sporządzony</i> <i>na dzień: 2022-12-31</i> | | Adresat zachodniopomorskie SZCZECIN | |
|--|--------------------------|---|--|---|------------------------|
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 735 061,78 | 710 479,53 | A. Fundusze | 585 116,42 | 529 344,30 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 3 385 186,72 | 3 426 740,79 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 735 061,78 | 710 479,53 | II. Wynik finansowy netto | -2 800 070,30 | -2 897 396,49 |
| 1. Środki trwałe | 735 061,78 | 710 479,53 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Grunty | 10 039,29 | 10 039,29 | 2. Strata netto (-) | -2 800 070,30 | -2 897 396,49 |
| 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 | 725 022,49 | 700 440,24 | 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 | 150 090,75 | 183 327,13 |
| 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 | 150 090,75 | 183 327,13 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 3 654,12 | 3 808,43 |
| 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 | 23 510,56 | 28 556,73 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 122 710,48 | 148 770,07 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 70,20 | 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 | 145,39 | 2 191,90 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 74,16 | 578,88 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | 71,23 | 1 613,02 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 71,23 | 1 613,02 |
| 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 | 145,39 | 2 191,90 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 145,39 | 2 191,90 | | | |
| 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 | 735 207,17 | 712 671,43 | Suma pasywów | 735 207,17 | 712 671,43 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

dr Małgorzata Guzińska

(główny księgowy)

2023-03-14

(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 | | Al. Monte Cassino 2 75-112 Koszalin tel: 94-343-25-62 REGON 321171612 | sporządzony na dzień 2022-12-31 | |
| | | | 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 | | 2 800 964,32 | 2 903 722,57 |
| B.I | Amortyzacja | | 24 582,25 | 24 582,25 |
| B.II | Zużycie materiałów i energii | | 189 421,70 | 80 101,70 |
| B.III | Usługi obce | | 310 777,46 | 248 828,52 |
| B.IV | Podatki opłaty | | 10 453,90 | 10 542,90 |
| B.V | Wynagrodzenia | | 1 839 351,53 | 2 067 152,78 |
| B.VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 374 459,76 | 416 986,22 |
| B.VII | Pozostałe koszty rodzajowe | | 51 917,72 | 55 528,20 |
| 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) | | -2 800 964,32 | -2 903 722,57 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | | 178,00 | 2 001,41 |
| D.I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III | Inne przychody operacyjne | | 178,00 | 2 001,41 |
| 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) | | -2 800 786,32 | -2 901 721,16 |
| G | Przychody finansowe | | 716,02 | 4 324,67 |
| G.I | Dywidendy i udziały w zyskach | | 0,00 | 0,00 |
| G.II | Odsetki | | 515,02 | 4 324,67 |
| G.III | Inne | | 201,00 | 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) | | -2 800 070,30 | -2 897 396,49 |
| 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) | | -2 800 070,30 | -2 897 396,49 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

dr Małgorzata Guzińska

(główny księgowy)

2023-03-14

(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 | |
| Numer identyfikacyjny REGON 321171612 | sporządzony na dzień 2022-12-31 | | |
| tel. 94-343-25-62 REGON 321171612 | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 2 966 433,87 | 3 385 186,72 |
| I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 2 771 314,14 | 2 847 950,45 |
| I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe | | 2 771 314,14 | 2 847 950,45 |
| 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) | | 2 352 561,29 | 2 806 396,38 |
| I.2.1 Strata za rok ubiegły | | 2 351 667,27 | 2 800 070,30 |
| I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe | | 894,02 | 6 326,08 |
| 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) | | 3 385 186,72 | 3 426 740,79 |
| III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | | -2 800 070,30 | -2 897 396,49 |
| III.1 zysk netto | | 0,00 | 0,00 |
| III.2 strata netto (-) | | -2 800 070,30 | -2 897 396,49 |
| III.3 nadwyżka środków obrotowych | | 0,00 | 0,00 |
| IV Fundusz (poz.II+,-III) | | 585 116,42 | 529 344,30 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

dr Małgorzata Guzińska

(główny księgowy)

2023-03-14

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego
w Koszalinie

mgr Leszek Jęczkowski
PEDAGOG

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

| | |
|------------|---|
| 1. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Koszalinie |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Koszalin, Al. Monte Cassino 2 |
| 1.3 | adres jednostki |
| | Koszalin, Al. Monte Cassino 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 01.01.2022 r do 31.12.2022 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. | |
| 1.1 | 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, |

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 umorzenia i amortyzacji wzięto pod uwagę konta 071 i 072. |
| 1.2 | <i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i> |
| | Jednostka nie dysponuje takimi informacjami |
| 1.3 | <i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i> |
| | W 2022 roku nie dokonywano odpisów aktualizujących |
| 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> |
| | Nie dokonywano w 2022 r. odpisów aktualizujących |
| 1.8 | <i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i> |
| | W 2022 roku nie tworzono 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> |
| | Jednostka nie posiada tego typu zobowiązań. |

Informacja dodatkowa

| | |
|-------------|---|
| 1.12 | <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> |
| | Jednostka nie posiada tego typu zobowiązań. |
| 1.13 | <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> |
| | W 2022 r. nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe |
| 1.14 | <i>łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i> |
| | Nie dotyczy |
| 1.15 | <i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i> |
| | Zgodnie z załącznikiem II.1.15 |
| 1.16 | <i>inne informacje</i> |
| | Brak |
| 2. | |
| 2.1 | <i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i> |
| | Jednostka nie posiada zapasów |
| 2.2 | <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> |
| | W 2022 r. jednostka nie realizowała inwestycji |
| 2.3 | <i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i> |
| | W 2022 r. nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne i incydentalne |
| 2.4 | <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> |
| | Nie dotyczy |
| 2.5 | <i>inne informacje</i> |
| | Z dniem 01.01.2022 r. na mocy Uchwały XXVIII/330/21 z dnia 21.09.2021 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Szczecinie został włączony w strukturę Publicznego Ośrodka Adopcyjnego w Koszalinie |
| 3. | <i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i> |
| | Brak |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

dr Małgorzata Guzińska

(główny księgowy)

2023-03-14

(rok, miesiąc, rok)

D Y R E K T O R
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego
w Koszalinie

mgr Leszek Jęczkowski
PEDAGOG

(kierownik jednostki)