

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Koszalinie Koszalin Numer identyfikacyjny REGON 321171612		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 31.12.2024		Adresat zachodniopomorskie SZCZECIN	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	685 897,28	661 315,03	A. Fundusze	460 990,20	407 670,22
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 104 061,11	4 489 537,47
II. Rzeczowe aktywa trwałe	685 897,28	661 315,03	II. Wynik finansowy netto	-3 643 070,91	-4 081 867,25
1. Środki trwałe	685 897,28	661 315,03	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	10 039,29	10 039,29	2. Strata netto (-)	-3 643 070,91	-4 081 867,25
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	675 857,99	651 275,74	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	226 746,93	254 688,19
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	226 746,93	254 688,19
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 314,30	3 189,18
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	36 232,52	40 533,40
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	186 360,26	209 922,23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	706,48	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	1 839,85	1 043,38	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	885,74	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	247,63	1 043,38
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	247,63	1 043,38
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	706,48	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	706,48	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	1 133,37	1 043,38			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 133,37	1 043,38			
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	687 737,13	662 358,41	Suma pasywów	687 737,13	662 358,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY

dr Małgorzata Guzińska

(główny księgowy)

12.03.2025

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego
w Koszalinie
mgr Leszek Jęczkowski
PEŁNOMOCCNIK

(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) sporządzony na dzień 31.12.2024	Adresat zachodniopomorskie SZCZECIN	
Numer identyfikacyjny REGON 321171612				
			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		3 649 897,69	4 091 538,31
B.I	Amortyzacja		24 582,25	24 582,25
B.II	Zużycie materiałów i energii		143 351,48	155 552,51
B.III	Usługi obce		343 566,34	103 394,91
B.IV	Podatki opłaty		10 804,90	18 763,11
B.V	Wynagrodzenia		2 537 989,59	3 095 885,64
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		514 140,57	621 174,88
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		75 462,56	72 185,01
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)		-3 649 897,69	-4 091 538,31
D	Pozostałe przychody operacyjne		1 807,04	2 109,20
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		1 807,04	2 109,20
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)		-3 648 090,65	-4 089 429,11
G	Przychody finansowe		5 019,74	7 561,86
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		5 019,74	7 561,86
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)		-3 643 070,91	-4 081 867,25
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)		-3 643 070,91	-4 081 867,25

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
dr Małgorzata Guzińska

DYREKTOR
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego
w Koszalinie
[Podpis]
mgr Leszek Jęczkowski
PEDAGOG

(główny księgowy)

12.03.2025
(rok-miesiąc-dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Koszalinie Koszalin		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2024	Adresat zachodniopomorskie SZCZECIN	
Numer identyfikacyjny REGON 321171612				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 426 740,79	4 104 061,11
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 581 543,59	4 038 218,33
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		3 581 543,59	4 038 218,33
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)		2 904 223,27	3 652 741,97
I.2.1	Strata za rok ubiegły		2 897 396,49	3 643 070,91
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		6 826,78	9 671,06
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)		4 104 061,11	4 489 537,47
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-3 643 070,91	-4 081 867,25
III.1	zysk netto		0,00	0,00
III.2	strata netto (-)		-3 643 070,91	-4 081 867,25
III.3	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)		460 990,20	407 670,22

GLÓWNY KSIĘGOWY

dr Małgorzata Guzińska

(główny księgowy)

12.03.2025

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego
w Koszalinie

mgr Leszek Jęczkowski
PEDAGOG

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Koszalinie
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	Koszalin, Al. Monte Cassino 2
1.3	<i>adres jednostki</i>
	Koszalin, Al. Monte Cassino 2
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	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.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	Od 01.01.2024 do 31.12.2024 r.
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
	Nie
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	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 przedmioty kompletne i zdadne do użytku w momencie przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, przeznaczone na potrzeby jednostki. 2. Przedmioty o okresie używania krótszym niż rok i wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł nie są zaliczane do środków trwałych. 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. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wykazywane są w wartości nominalnej. 5. Należności krótkoterminowe i roszczenia oraz zobowiązania wykazywane są w kwocie nominalnej.
5.	<i>inne informacje</i>
	Brak
II.	<i>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</i>
1.	
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,</i>

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 2024 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 2024 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 2024 roku nie tworzone 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>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</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 2024 r. nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe
1.14	<i>łącną 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 2024 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 2024 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>
	Brak
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)

2025-03-12

(rok, miesiąc, rok)

DYREKTOR
Publicznego Ośrodka Adopcyjnego
w Koszalinie

mgr Leszek Jęczkowski
PEDAGOG

(kierownik jednostki)