

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2021 rok

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:								
1.									
1.1	nazwę jednostki								
	DOM DZIECKA IM. JANUSZA KORCZAKA NR 1 W LUBLINIE								
1.2	siedzibę jednostki								
	UL. SIEROČA 15, 20-089 LUBLIN								
1.3	adres jednostki								
	UL. SIEROČA 15, 20-089 LUBLIN								
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki								
	POZOSTAŁA POMOC SPOŁECZNA Z ZAKWATEROWANIEM (Zapewnienie dzieciom całodobowej opieki i wychowania)								
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem								
	Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej/zakładu budżetowego zostało sporządzone za 2021 rok								
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne								
	Nie dotyczy jednostkowych informacji dodatkowych .								
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)								
	Nie dotyczy jednostkowych informacji dodatkowych, z wyjątkiem zakładu budżetowego.								
5.	inne informacje								
	Wylączenia wzajemnych rozliczeń pomiędzy samorządowymi jednostkami budżetowymi i samorządowym zakładem budżetowym w: bilansie (należności i zobowiązania) stanowią kwotę 3 281,16 zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę0 zł i koszty na kwotę4 970,98 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę0... zł i zmniejszenie na kwotę452 681,24 zł oraz w informacji dodatkowej: nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i nieodpłatnie przekazane środki trwałe stanowią kwotę zł i umorzenia na kwotę zł.								
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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia								
	a) środki trwałe (w tym dobra kultury) oraz wartości niematerialne i prawne, które są umarzane stopniowo								
	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie								
	Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	1	Wartość początkowa - stan na 01.01.2021 r.	283 594,00	3 156 364,57	103 797,85	134 017,00	20 416,99	3 698 190,41	0,00
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	13 219,67	10 580,00	18 900,00	0,00	42 699,67	0,00
		nabycie (z zakupu)							
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie)	0,00	13 219,67	10 580,00	0,00	0,00	23 799,67	0,00
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)							
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)	0,00	0,00	0,00	18 900,00	0,00	18 900,00	0,00
		nadwyżki inwentaryzacyjne							
		aktualizacja wyceny							
		inne zwiększenia							
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	143 806,71	1 510 058,29	33 474,00	0,00	0,00	1 687 339,00	0,00
		sprzedaż							
		nieodpłatne przekazanie	143 806,71	1 510 058,29	26 840,00	0,00	0,00	1 680 705,00	0,00
		likwidacja	0,00	0,00	6 634,00	0,00	0,00	6 634,00	0,00
		wniesienie aportem do spółki							
		niedobory inwentaryzacyjne							
		aktualizacja wyceny							
		utrata przydatności gospodarczej							
		inne zmniejszenia							
	4	Wartość początkowa (1+2-3) stan na 31.12.2021r.	139 787,29	1 659 525,95	80 903,85	152 917,00	20 416,99	2 053 551,08	0,00
	5	Stan umorzeń na 01.01.2021 r.	0,00	2 467 570,18	100 396,31	134 017,00	20 416,99	2 722 400,48	0,00
	6	Zwiększenia umorzeń	0,00	44 258,33	2 051,98	1 260,00	0,00	47 570,31	0,00
		amortyzacja okresu bieżącego	0,00	44 258,33	2 051,98	1 260,00	0,00	47 570,31	0,00

		dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)						
		aktualizacja wyceny						
		inne zwiększenia						
	7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	1 201 183,76	33 474,00	0,00	0,00	1 234 657,76
		umorzenie sprzedanych składników aktywów						
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów	0,00	1 201 183,76	26 840,00	0,00	0,00	1 228 023,76
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów	0,00	0,00	6 634,00	0,00	0,00	6 634,00
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki						
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory inwentaryzacyjne						
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych						
		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą						
		inne zmniejszenia						
	8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12.2021 r.	0,00	1 310 644,75	68 974,29	135 277,00	20 416,99	1 535 313,03
	9	Wartość netto (1-5) na 01.01.2021 r.	283 594,00	688 794,39	3 401,54	0,00	0,00	975 789,93
	10	Wartość netto (4-8) na 31.12.2021 r.	139 787,29	348 881,20	11 929,56	17 640,00	0,00	518 238,05
b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, które są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania								
			Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie					
	Lp.	Tytuł	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
	1	2	3	4	5	6	7	8
	1	Wartość początkowa - stan na 01.01.2021 r.	0,00	112 096,96	0,00	187 610,52	299 707,48	12 642,98
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	3 235,40	3 235,40	0,00
		nabycie (z zakupu)	0,00	0,00	0,00	1 705,40	1 705,40	0,00
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie - pierwsze wyposażenie)						
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)						
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)	0,00	0,00	0,00	1 530,00	1 530,00	0,00
		nadwyżki inwentaryzacyjne						
		aktualizacja wyceny						
		inne zwiększenia						
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	14 251,03	0,00	61 516,45	75 767,48	3 339,00
		sprzedaż						
		nieodpłatne przekazanie	0,00	14 251,03	0,00	57 975,25	72 226,28	1 819,00
		likwidacja	0,00	0,00	0,00	3 541,20	3 541,20	1 520,00
		wniesienie aportem do spółki						
		niedobory inwentaryzacyjne						
		aktualizacja wyceny						
		utrata przydatności gospodarczej						
		inne zmniejszenia						
	4	Wartość początkowa (1+2-3) stan na 31.12.2021 r.	0,00	97 845,93	0,00	129 329,47	227 175,40	9 303,98
	5	Stan umorzeń na 01.01.2021 r.	0,00	112 096,96	0,00	187 610,52	299 707,48	12 642,98
	6	Zwiększenia umorzeń	0,00	0,00	0,00	3 235,40	3 235,40	0,00
		amortyzacja okresu bieżącego	0,00	0,00	0,00	3 235,40	3 235,40	0,00
		dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)						
		aktualizacja wyceny						
		inne zwiększenia						
	7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	14 251,03	0,00	61 516,45	75 767,48	3 339,00
		umorzenie sprzedanych składników aktywów						
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów	0,00	14 251,03	0,00	57 975,25	72 226,28	1 819,00
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	3 541,20	3 541,20	1 520,00
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki						
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory inwentaryzacyjne						
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych						
		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą						
		inne zmniejszenia						

	8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12.2021 r.	0,00	97 845,93	0,00	129 329,47	227 175,40	9 303,98
	9	Wartość netto (1-5) na 01.01.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Wartość netto (4-8) na 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami							
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych							
	Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w złotych i groszach)			Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w złotych i groszach)		
	1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:						
	1.1	Środków trwałych, w tym:						
	1.1.1	gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste						
	1.2	Wartości niematerialnych i prawnych						
	1.3	Środków trwałych w budowie						
	2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:						
	2.1	Udziałów i akcji						
	SUMA							
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście							
	Powierzchnia gruntów (w m ²)			Wartość gruntów (w złotych i groszach)				
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu							
	Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5)		
				zwiększenia	zmniejszenia			
	1	2	3	4	5	6		
	1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)						
	2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
	3	Urządzenia techniczne i maszyny						
	4	Środki transportu						
	5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)						
	6	Wartości niematerialne i prawne						
	Razem							
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych							
	w złotych i groszach							
	Papiery wartościowe		Stan na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na dzień bilansowy		
Ilość						Wartość		
		wykazana w bilansie *	wg ceny nabycia					
	1. Akcje i udziały	długoterminowe						
		krótkoterminowe						
	2. Inne papiery wartościowe	długoterminowe						
		krótkoterminowe						
	*) łączna wartość odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe wynosi zł							
	Uwaga: dane wykazuje Urząd							
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)							
	Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	
				zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
	1	2	3	4	5	6	7	
	1	Należności jednostek i samorządowego zakładu budżetowego						
	1.1	Należności długoterminowe						
	1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:						

	1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług					
	1.2.2	należności od budżetów					
	1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
	1.2.4	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków					
	2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu					
	Razem						
1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
w złotych i groszach							
	Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
	I.1	na sprawy sądowe					
	I.2	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
	I.3	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
	I.4	na kary					
	I.5	inne					
	SUMA						
1.9 podział zobowiązań długoterminowych 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						
	Uwaga: należy wykazać wartość w złotych i groszach						
1.10 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							
	Jednostka nie zawarła umów leasingu.						
1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń							
	Lp.	Rodzaje zabezpieczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (w złotych i groszach)				
	1.	Hipoteka					
	2.	Zastaw					
	3.	Kaucja pieniężna					
	4.	Weksel własny (in blanco)					
	SUMA						
	*) Zobowiązania finansowe z tytułu kredytów i pożyczek zabezpieczone weksłami własnymi (in blanco) wg stanu na dzień 31.12. r. stanowią kwotę zł, w tym odsetki stanowią kwotę zł.						
1.12 łączną 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							
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							
1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie							
	Gwarancje należytego wykonania umowy, z tytułu wad i usterek oraz przetargowe						
1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze							
	LP.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w złotych i groszach)				
	1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00				
	2.	Nagrody jubileuszowe	17 621,47				
	3.	Ekwiwalenty za urlop	775,43				
	4.	Odprawy pośmiertne	0,00				
	5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*					
	SUMA		18 396,90				

.....
Kierownik jednostki budżetowej /samorządowego
zakładu budżetowego /
dyrektor komórki organizacyjnej Urzędu