

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za ...2018... rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1.									
1.1	nazwa jednostki:								
	Dom Pomocy Społecznej im. Św. Jana Pawła II								
1.2	siedziba jednostki;								
	Miasto Lublin , ul. Ametystowa 22								
1.3	adres jednostki:								
	20-577 Lublin ul. Ametystowa 22								
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:								
	Dom jest jednostką organizacyjną Gminy Lublin - miasta na prawach powiatu, jednostka pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym, udzielającą świadczeń niepieniężnych pobytu i usług w rozumieniu przepisów ustawy o pomocy społecznej								
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem								
	Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej/samorządowego zakładu budżetowego zostało sporządzone za 2018 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)								
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz zgodnie z zarządzeniem nr 95/12/2017 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie określenia zasad prowadzenia rachunkowości dla jednostek budżetowych Gminy Lublin.								
5.	inne informacje								
	Łączna wartość wyłączeń wzajemnych 315 098,65 zł, w tym: - wyłączenia wzajemne rozliczeń w BILANSIE JEDNOSTKI - 674,95 zł, wyłączenia wzajemne rozliczeń w RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT - 314 423,70 zł								
	-								
	Uwaga: Należy podać łączne kwoty wzajemnych rozliczeń między samorządowymi jednostkami budżetowymi i samorządowym zakładem budżetowym zgodnie ze sporządzonymi do sprawozdania finansowego zestawieniami wyłączeń do bilansu, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu.								
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								
	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 2018 r.	762 364,80	9 890 726,68	255 879,80	184 300,00	541 242,06	11 634 513,34	25 258,49
	2	Zwiększenia wartości początkowej							
		nabycie					40 853,31	40 853,31	
		nieodpłatne otrzymanie							
		nadwyżki inwentaryzacyjne							
		przemieszczenie wewnętrzne							
		aktualizacja wyceny							
		inne							
	3	Zmniejszenia wartości początkowej							
		sprzedaż							
		nieodpłatne przekazanie							
		likwidacja							
		wniesienie aportem do spółki							
		niedobory inwentaryzacyjne							
		przemieszczenia wewnętrzne							
		aktualizacja wyceny							
		utrata przydatności gospodarczej							
		inne							
	4	Wartość początkowa - stan na 31.12 2018. r.	762 364,80	9 890 726,68	255 879,80	184 300,00	582 095,37	11 675 366,65	25 258,49
	5	Stan umorzeń na 01.01. 2018 r.		1 920 786,84	200 439,15	184 300,00	508 907,77	2 814 433,76	25 258,49
	6	Zwiększenia umorzeń		259 471,85	25 587,96	0,00	51 464,63	336 524,44	
		amortyzacja planowa okresu bieżącego		259 471,85	25 587,96		10 611,32	295 671,13	
		amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego					40 853,31	40 853,31	
		umorzenie składników aktywów przemieszczanych							

		aktualizacja wyceny							
		pozostałe umorzenie							
7		Zmniejszenia umorzeń						0,00	
		umorzenie sprzedanych składników aktywów							
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów							
		umorzenie likwidowanych składników aktywów							
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory							
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki							
		umorzenie składników aktywów przemieszczanych							
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych							
		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą							
		pozostałe umorzenie							
8		Stan umorzeń na dzień 31.12. 2018 r.		2 180 258,69	226 027,11	184 300,00	560 372,40	3 150 958,20	25 258,49
9		Wartość netto na 01.01. 2018 r.	762 364,80	7 969 939,84	55 440,65	0,00	32 334,29	8 820 079,58	0,00
10		Wartość netto na 31.01. 2018 r.	762 364,80	7 710 467,99	29 852,69	0,00	21 722,97	8 524 408,45	0,00
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami								
	Jednostka nie 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	0			0			
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie								
	Powierzchnia gruntów (w m ²)			Wartość gruntów (w złotych i groszach)					
	0			0					
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	1 000,00		1 000,00	0,00			
	4	Środki transportu							
	5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)							
	6	Wartości niematerialne i prawne							
		Razem	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00			
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	nominalna	
	1. Akcje	długoterminowe							
		krótkoterminowe							
	2. Udziały	długoterminowe							
		krótkoterminowe							

	3. Inne papiery wartościowe	długoterminowe					
		krótkoterminowe					
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	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
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						
	Uwaga: należy wykazać wartość w złotych i groszach						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
	Uwaga: należy wykazać wartość w złotych i groszach						
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	0				
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						
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.						
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 dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych zgodnie z zarządzeniem nr 95/12/2017 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości dla jednostek budżetowych Gminy Lublin.						
1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.						
1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
LP.	Wyszczególnienie			Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w złotych i groszach)		
1.	Odprawy emerytalne i rentowe					
2.	Nagrody jubileuszowe			40 646,07		
3.	Ekwiwalenty za urlop			813,10		
4.	Odprawy pośmiertne					
5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*					
SUMA				41 459,17		
*) np.: odprawa z tytułu rozwiązania umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących pracownika, odszkodowanie za skrócony okres wypowiedzenia, odprawy wypłacane funkcjonariuszom w związku ze zwolnieniem ze służby, jednorazowe odszkodowanie wypłacane w związku z doznaniem stałego lub długotrwałego uszczerbku na zdrowiu albo ze śmiercią lub utratą mienia, nagrody i zapomogi dla funkcjonariuszy, pozostałe należności wypłacane funkcjonariuszom – rekompensaty wypłacane funkcjonariuszom za przedłużony czas służby, świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku funkcjonariuszom zwolnionym ze służby, zasiłki na zagospodarowanie dla pracowników pedagogicznych, odprawy z KN dla pracowników pedagogicznych z tego: zasiłki na zagospodarowanie, odprawy z KN i ekwiwalenty za urlopy dla pracowników pedagogicznych, ekwiwalenty za urlopy dla pracowników administracji i obsługi.						
1.16 inne informacje						
Uwaga: samorządowy zakład budżetowy powinien zaprezentować ujęcie przekazanej nadwyżki do budżetu, tj. różnicę między wynikiem finansowym z bilansu, rachunku zysków i strat a zmianami w funduszu.						
2.						
2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
w złotych i groszach						
Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Zapasy					
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					
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						
w złotych i groszach						
Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego		w tym:				
		koszt odsetek		koszt różnic kursowych		
2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie						
Lp.	Wyszczególnienie			Kwota (w złotych i groszach)		
1.	Przychody:			nie wystąpiły		
1.1	...					
2.	Koszty:			nie wystąpiły		
2.1	...					
Uwaga: należy pokazać kwoty darowizn, odszkodowań, kar, w przeciwnym razie wpisać: takie przychody i koszty nie wystąpiły.						
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 jst.						
2.5 inne informacje						
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki						
Uwaga: należy podać inne niezbędne informacje, w tym wyjaśnienie przyczyny i skutki (liczbowo) niezastosowania określonego przepisu ustawy.						

Wiesława Kurtycz
Główny księgowy/ kierownik referatu w komórce
organizacyjnej Urzędu

2019-03-19
rok - miesiąc - dzień

Antoni Rudnik
Kierownik jednostki budżetowej /samorządowego
zakładu budżetowego /
dyrektor komórki organizacyjnej Urzędu