

INFORMACJA DODATKOWA - KOREKTA  
do sprawozdania finansowego za 2019 rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1.									
1.1	nazwę jednostki Dom Pomocy Społecznej im. Św. Jana Pawła II								
1.2	siedzibę jednostki Miasto Lublin								
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, udzielająca świadczeń niepieniężnych pobytu i usług w rozumieniu przepisów ustawy i pomocy społecznej								
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej/zakładu budżetowego zostało sporządzone za ...2019 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 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń pomiędzy samorządowymi jednostkami budżetowymi i samorządowym zakładem budżetowym w bilansie (należności i zobowiązania) stanowią kwotę ...23.895,24 zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę .....zł i koszty na kwotę .....360 556,35 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę .....zł i zmniejszenie na kwotę .....zł oraz w informacji dodatkowej: nieodpłatnie otrzymane 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 umarzone 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. 2019 r.	762 364,80	9 890 726,68	255 879,80	184 300,00	85 275,89	11 178 547,17	10 833,60
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	0,00	11 772,00	0,00	0,00	11 772,00	
		nabycie (z zakupu)						0,00	
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie)			11 772,00			11 772,00	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)						0,00	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)						0,00	
		nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00	
		aktualizacja wyceny						0,00	
		inne zwiększenia						0,00	
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		sprzedaż						0,00	
		nieodpłatne przekazanie						0,00	
		likwidacja						0,00	
		wniesienie aportem do spółki						0,00	
		niedobory inwentaryzacyjne						0,00	
		aktualizacja wyceny						0,00	
		utrata przydatności gospodarczej						0,00	
		inne zmniejszenia						0,00	
	4	Wartość początkowa (1+2-3) stan na 31.12. 2019 r.	762 364,80	9 890 726,68	267 651,80	184 300,00	85 275,89	11 190 319,17	10 833,60
	5	Stan umorzeń na 01.01. 2019 r.		2 180 258,69	226 027,11	184 300,00	63 552,92	2 654 138,72	10 833,60
	6	Zwiększenia umorzeń		259 471,80	26 176,56	0,00	9 811,32	295 459,68	
		amortyzacja okresu bieżącego		259 471,80	26 176,56		9 811,32	295 459,68	

	aktualizacja wyceny						0,00	
	inne zwiększenia						0,00	
7	Zmniejszenia umorzeń		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	umorzenie sprzedanych składników aktywów						0,00	
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów						0,00	
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów						0,00	
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory						0,00	
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki						0,00	
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych						0,00	
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą						0,00	
	inne zmniejszenia						0,00	
8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12. 2019 r.		2 439 730,49	252 203,67	184 300,00	73 364,24	2 949 598,40	10 833,60
9	Wartość netto (1-5) na 01.01. 2019 r.	762 364,80	7 710 467,99	29 852,69	0,00	21 722,97	8 524 408,45	0,00
10	Wartość netto (4-8) na 31.12. 2019 r.	762 364,80	7 450 996,19	15 448,13	0,00	11 911,65	8 240 720,77	0,00
b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, które są umarzone 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)	Wartości niematerialne i prawne	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Wartość początkowa - stan na 01.01. 2019 r.				496 819,48	496 819,48	14 424,89	
2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	101 813,80	101 813,80		
	nabycie (z zakupu)				16 936,80	16 936,80		
	nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie - pierwsze wyposażenie)					0,00		
	nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)				67 331,29	67 331,29		
	nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)					0,00		
	nadwyżki inwentaryzacyjne					0,00		
	aktualizacja wyceny					0,00		
	inne zwiększenia				17 545,71	17 545,71		
3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	sprzedaż					0,00		
	nieodpłatne przekazanie					0,00		
	likwidacja					0,00		
	wniesienie aportem do spółki					0,00		
	niedobory inwentaryzacyjne					0,00		
	aktualizacja wyceny					0,00		
	utrata przydatności gospodarczej					0,00		
	inne zmniejszenia					0,00		
4	Wartość początkowa (1+2-3) 31.12. 2019 r.	- stan na	0,00	0,00	0,00	598 633,28	598 633,28	14 424,89
5	Stan umorzeń na 01.01. 2019 r.					496 819,48	496 819,48	14 424,89
6	Zwiększenia umorzeń	0,00	0,00	0,00	101 813,80	101 813,80		
	amortyzacja okresu bieżącego				101 813,80	101 813,80		
	aktualizacja wyceny					0,00		
	inne zwiększenia					0,00		
7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	umorzenie sprzedanych składników aktywów					0,00		
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów					0,00		
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów					0,00		
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory					0,00		
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki					0,00		
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych					0,00		
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą					0,00		
	inne zmniejszenia					0,00		
8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12. 2019 r.	0,00	0,00	0,00	598 633,28	598 633,28	14 424,89	
9	Wartość netto (1-5) na 01.01. 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Wartość netto (4-8) na 31.12. 2019 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 wieczysto						
Powierzchnia gruntów (w m <sup>2</sup> )			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)	762 364,00			762 364,00	
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		762 364,00			762 364,00	
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 *
						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	łącznie 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	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						
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	łącznie 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	60 120,00				
	2.	Nagrody jubileuszowe	30 031,00				
	3.	Ekwiwalenty za urlop	5 496,51				
	4.	Odprawy pośmiertne	0,00				
	5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*					
		SUMA	95 647,51				
	*) 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		
11 772,00		0,00		0,00		
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:					
1.1	Odszkodowania					
1.2	Kary					
1.3	Darowizny					
1.4	Pozostałe					
2.	Koszty:					
2.1	Odszkodowania					
2.2	Pozostałe					
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 jednostki budżetowej/zakładu budżetowego.						
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 wyjaśnienia przyczyny i skutki (liczbowo) niezastosowania określonego przepisu ustawy, np.: informację o dofinansowaniu do zadań ustawowo zleconych gminie i zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat						

Elżbieta  
 Lenkiewicz; DPS  
 JPII w Lublinie

Główny księgowy jednostki budżetowej / samorządowego  
 zakładu budżetowego / kierownik referatu w komórce  
 organizacyjnej Urzędu

...2020-05-08.....  
 rok - miesiąc - dzień

Ewa Wawruch;  
 DPS

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

Elektronicznie podpisany przez  
 Ewa Wawruch; DPS  
 Data: 2020.05.08 10:21:50 +0200

