

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2020 rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1.									
1.1	nazwę jednostki								
	Dom Pomocy Społecznej im. Wiktorii Michelińskiej								
1.2	siedzibę jednostki								
	20-113 Lublin, ul. Archidiakońska 7								
1.3	adres jednostki								
	20-113 Lublin, ul. Archidiakońska 7								
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki								
	Pomoc społeczna - usługi bytowe, opiekuńcze i wspomagające dla osób w podeszłym wieku oraz przewlekłe somatycznie chorych								
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem								
	Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej 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 zobowiązań 37,06 zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę 0 zł i koszty na kwotę 6 139,51 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę 0 zł i zmniejszenie na kwotę 0 zł oraz w informacji dodatkowej: nieodpłatnie otrzymane i nieodpłatnie przekazane środki trwałe stanowią kwotę 0 zł i umorzenia na kwotę 0 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, przeniesienia 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 (brutto) - stan na 01.01. 2020 r.	61 369,22	3 663 921,20	337 936,37	180 999,93	251 801,12	4 496 027,84	
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	0,00	47 076,00	0,00	0,00	47 076,00	
		nabycie (z zakupu)						0,00	
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie)						0,00	
		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			47 076,00			47 076,00	
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	8 999,88	0,00	50 676,00	59 675,88	
		sprzedaż						0,00	
		nieodpłatne przekazanie						0,00	
		likwidacja			8 999,88		3 600,00	12 599,88	
		wniesienie aportem do spółki						0,00	
		niedobory inwentaryzacyjne						0,00	
		aktualizacja wyceny						0,00	
		utrata przydatności gospodarczej						0,00	
		inne zmniejszenia					47 076,00	47 076,00	
	4	Wartość początkowa (brutto) (1+2-3) - stan na 31.12. 2020 r.	61 369,22	3 663 921,20	376 012,49	180 999,93	201 125,12	4 483 427,96	
	5	Stan umorzeń na 01.01. 2020 r.		927 005,75	81 131,01	180 999,93	187 141,14	1 376 277,83	
	6	Zwiększenia umorzeń	0,00	54 958,80	75 024,00	0,00	15 160,08	145 142,88	

	amortyzacja okresu bieżącego		54 958,80	27 948,00		15 160,08	98 066,88	
	dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)						0,00	
	aktualizacja wyceny						0,00	
	inne zwiększenia			47 076,00			47 076,00	
7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	8 999,88	0,00	50 676,00	59 675,88	
	umorzenie sprzedanych składników aktywów						0,00	
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów						0,00	
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów			8 999,88		3 600,00	12 599,88	
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki						0,00	
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory inwentaryzacyjne						0,00	
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych						0,00	
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą						0,00	
	inne zmniejszenia					47 076,00	47 076,00	
8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12. 2020 r.	0,00	981 964,55	147 155,13	180 999,93	151 625,22	1 461 744,83	
9	Wartość netto (1-5) na 01.01. 2020 r.	61 369,22	2 736 915,45	256 805,36	0,00	64 659,98	3 119 750,01	
10	Wartość netto (4-8) na 31.12. 2020 r.	61 369,22	2 681 956,65	228 857,36	0,00	49 499,90	3 021 683,13	

b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, które są umarzone jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie						Wartości niematerialne i prawne
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe (3+4+5+6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Wartość początkowa (brutto) - stan na 01.01. 2020 r.		180 187,09		313 478,79	493 665,88	13 339,67	
2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	15 671,57	0,00	159 843,11	175 514,68	0,00	
	nabycie (z zakupu)		14 249,69		157 370,81	171 620,50		
	nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie - pierwsze wyposażenie)					0,00		
	nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)		1 421,88		2 472,30	3 894,18		
	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	8 652,54	0,00	4 705,00	13 357,54	0,00	
	sprzedaż					0,00		
	nieodpłatne przekazanie					0,00		
	likwidacja		8 652,54		4 705,00	13 357,54		
	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 (brutto) (1+2-3) - stan na 31.12. 2020 r.	0,00	187 206,12	0,00	468 616,90	655 823,02	13 339,67	
5	Stan umorzeń na 01.01. 2020 r.		180 187,09		313 478,79	493 665,88	13 339,67	
6	Zwiększenia umorzeń	0,00	15 671,57	0,00	159 843,11	175 514,68	0,00	
	amortyzacja okresu bieżącego		15 671,57		159 843,11	175 514,68		
	dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)					0,00		
	aktualizacja wyceny					0,00		
	inne zwiększenia					0,00		
7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	8 652,54	0,00	4 705,00	13 357,54	0,00	
	umorzenie sprzedanych składników aktywów					0,00		
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów					0,00		
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów		8 652,54		4 705,00	13 357,54		
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki					0,00		
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory inwentaryzacyjne					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	187 206,12	0,00	468 616,90	655 823,02	13 339,67
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						
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami						
1.3							
	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 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	21 993,00			21 993,00	
	4	Środki transportu					
	5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	23 214,69			23 214,69	
	6	Wartości niematerialne i prawne					
		Razem	45 207,69			45 207,69	
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					
	2.	Inne papiery wartościowe					
	*) łączna wartość odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe wynosi						
	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					
	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					
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie					
	Gwarancje należytego wykonania umowy, z tytułu wad i usterek oraz przetargowe			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	115 218,30				
2.	Nagrody jubileuszowe	15 297,96				
3.	Ekwiwalenty za urlop	7 684,77				

4.	Odprawy pośmiertne						
5.	Inne (w zakresie funduszu plac)*						
SUMA			138 201,03				
*) 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	
	361 994,00			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:		41 609,41			
	1.1	Odszkodowania					
	1.2	Kary					
	1.3	Darowizny art. spożywczych i środków do walki z COVID		41 609,41			
	1.4	Pozostałe					
	2.	Koszty:		41 673,33			
	2.1	Odszkodowania					
	2.2	Pozostałe - zużycie i rozchód przyjętych w darowiźnie art.i środków		41 673,33			
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						
	II.1.5 - pozostałe środki trwale używane na podstawie umowy użyczenia						
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							

Dokument podpisany elektronicznie
przez: Katarzyna Dmowska;
DPSWM w Lublinie
Data: 31-03-2021 r.

2021-03-31

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

rok - miesiąc - dzień

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