

MIEJSKI OSRODEK POMOCY RODZINY INFORMACJA DODATKOWA KOREKTA
do sprawozdania finansowego za ...2018..... rok

20-137 Lublin, ul. Koryznowej 2
tel. (81) 466-53-13-004165413-

URZĄD MIASTA LUBLIN
Wydział Budownictwa i Geodezji
01.04.2019
W P L Y N I E
L. dz.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1.	nazwę jednostki								
1.1	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie								
1.2	siedzibę jednostki								
1.3	Lublin								
1.4	adres jednostki								
1.5	ul. Koryznowej 2 d, 20-137 Lublin								
1.6	podstawowy przedmiot działalności jednostki								
1.7	Ośrodek realizuje zadania własne gminy i powiatu Miasta Lublin oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej określone ustawą o pomocy społecznej i innymi ustawami. Ośrodek realizuje także zadania gminy i powiatu z zakresu pomocy społecznej określone uchwałami rady Miasta Lublin, wynikające z porozumień i umów zawartych przez Miasto Lublin z innymi podmiotami oraz wyznaczone przez Prezydenta Miasta Lublin.								
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem								
2.1	Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej/samorządowego zakładu budżetowego zostało sporządzone za ...2018..... rok								
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne								
3.1	Nie dotyczy jednostkowych informacji dodatkowych.								
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)								
4.1	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								
5.1	Kwota wzajemnych rozliczeń w bilansie jednostki należności MOPR: 592,32, zobowiązania z tytułu dostaw i usług 10 728,48. Inne jednostki: należności 10 728,48, zobowiązania z tytułu dostaw i usług 592,32. Kwota wzajemnych wyłączeń w rachunku zysków i strat Koszty działalności operacyjnej MOPR 918 760,46, Pozostałe koszty operacyjne MOPR 20 863,36. Inne jednostki: Przychody netto ze sprzedaży 910 218,92, Pozostałe przychody operacyjne: 29 404,90. Kwota wzajemnych wyłączeń w funduszu jednostki wynosi 0								
5.2	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.	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								
1.1	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.	244 644,00	4 004 409,24	3 239 812,62	204 003,19	1 646 841,55	9 339 710,60	78 150,67
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	0,00	8 039,00	112 180,50	31 541,12	151 760,62	0
		nabycie			8 039,00	112 180,50	31 541,12	151 760,62	0
		nieodpłatne otrzymanie						0,00	0
		nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00	0
		przemieszczenie wewnętrzne						0,00	0
		aktualizacja wyceny						0,00	0
		inne						0,00	0
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	0	0	170 517,08	49 570,00	33734,22	253 821,30	46 260,30
		sprzedaż				49 570,00		49 570,00	0
		nieodpłatne przekazanie						0,00	0
		likwidacja			166 660,08		29 698,22	196 358,30	46 260,30
		wniesienie aportem do spółki						0,00	0
		niedobory inwentaryzacyjne						0,00	0
		przemieszczenia wewnętrzne						0,00	0
		aktualizacja wyceny						0,00	0
		utrata przydatności gospodarczej						0,00	0
		inne			3 857,00		4 036,00	7 893,00	0
	4	Wartość początkowa - stan na 31.12.2018..... r.	244 644,00	4 004 409,24	3 077 334,54	266 613,69	1 644 648,45	9 237 649,92	31 890,37
	5	Stan umorzeń na 01.01. ...2018 ... r.	0,00	941 778,51	3 123 556,91	161 708,76	1 550 083,73	5 777 127,91	78 150,67
	6	Zwiększenia umorzeń	0,00	105 273,96	62 775,95	11 445,80	54 772,16	234 267,87	0
		amortyzacja planowa okresu bieżącego		105 273,96	62 775,95	11 445,80	54 772,16	234 267,87	0
		amortyzacja nieplanowana okresu bieżącego						0,00	0
		umorzenie składników aktywów przemieszczanych						0,00	0
		aktualizacja wyceny						0,00	0
		pozostałe umorzenie						0,00	0
	7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	170 517,08	49 570,00	33 734,22	253 821,30	46 260,30
		umorzenie sprzedanych składników aktywów				49 570,00		49 570,00	0

	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów					0,00	0
	umorzenie likwidowanych składników aktywów		166 660,08		29 698,22	196 358,30	46 260,30
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory					0,00	0
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki					0,00	0
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych					0,00	0
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych					0,00	0
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą					0,00	0
	pozostałe umorzenie		3 857,00		4 036,00	7 893,00	0
8	Stan umorzeń na dzień 31.12.2018 r.	0,00	1 047 052,47	3 015 815,78	123 584,56	1 571 121,67	5 757 574,48
9	Wartość netto na 01.01.2018. r.	244 644,00	3 062 630,73	116 255,71	42 294,43	96 757,82	3 562 582,69
10	Wartość netto na 31.01.2018. r.	244 644,00	2 957 356,77	61 518,76	143 029,13	73 526,78	3 480 075,44
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 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						
4	Środki transportu						
5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)						
6	Wartości niematerialne i prawne						
	Razem	0	0	0	0		
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						
2	Udziały						
3	Inne papiery wartościowe						
	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	242 794 458,38	25 179 393,03	0	2 290 502,96	265 683 348,45
1.1	Należności długoterminowe					0,00
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	242 794 458,38	25 179 393,03		2 290 502,96	265 683 348,45
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	1,70	253,21			254,91
1.2.2	należności od budżetów					0,00
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
1.2.4	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	242 794 456,68	25 179 139,82	0	2 290 502,96	265 683 093,54
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu					0,00
	Razem	242 794 458,38	25 179 393,03	0,00	2 290 502,96	265 683 348,45
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:					
	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 międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie					
Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych 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	łącznie 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	90 060,00				
2.	Nagrody jubileuszowe	186 429,50				
3.	Ekwiwalenty za urlop	34 871,04				
4.	Odprawy pośmiertne	21 960,00				
5.	Inne - odprawa wojskowa*	4 181,48				
SUMA		337 502,02				
* 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 dążaniem stałego lub długotrwałego uszczerbku na zdrowiu albo ze śmiercią lub utratą membra, nagrody i zapłaty 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.	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
I.	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:	965,13				
1.1	Odszkodowanie majątkowe za zalanie mieszkania chronionego	965,13				
2.	Koszty:					
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.						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie
w Lublinie

2019-04-01

Główny księgowy / kierownik referatu w komórce
organizacyjnej Urzędu

rok - miesiąc - dzień

10 Dyplomee
Z-ca Dyrektora
Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Lublinie

Kierownik jednostki budżetowej / samorządowego
zakładu budżetowego /

dyrektor komórki organizacyjnej Urzędu

AS