

## INFORMACJA DODATKOWA

## do sprawozdania finansowego za 2023 rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:								
1.	Ośrodek Wsparcia o charakterze Rodzinnych Domów „Kalina”							
1.1	nazwę jednostki	ul.Kalinowszczyzna 84,20-201 Lublin						
1.2	siedzibę jednostki	Lublin						
1.3	adres jednostki	ul.Kalinowszczyzna 84,20-201 Lublin						
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Wspieranie osób i rodzin, które ze względu na wiek, chorobę lub niepełnosprawność wymagają częściowej pomocy w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych w formie pobytu dziennego lub okresowego całodobowego pobytu						
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej/zakładu budżetowego zostało sporządzone za 2023 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 6 757,87zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę 0 zł i koszty na kwotę 166 818,47 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę 0zł 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, 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 (brutto) - stan na 01.01.2023 r.	29 613,00	2 989 160,77	259 200,00		10 079,85	<b>3 288 053,62</b>	
2	Zwiększenia wartości początkowej	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	nabycie (w tym 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						0,00	
3	Zmniejszenia wartości początkowej	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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 (brutto) (1+2-3) - stan na 31.12.2023r.	<b>29 613,00</b>	<b>2 989 160,77</b>	<b>259 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 079,85</b>	<b>3 288 053,62</b>	<b>0,00</b>
5	Stan umorzeń na 01.01. 2023 r.		263 960,54	82 080,00		6 384,00	<b>352 424,54</b>	
6	Zwiększenia umorzeń	<b>0,00</b>	<b>83 355,96</b>	<b>25 920,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 016,00</b>	<b>111 291,96</b>	<b>0,00</b>
	amortyzacja okresu bieżącego	0,00	83 355,96	25 920,00	0,00	2 016,00	111 291,96	



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:	0,00	0,00			
	1.1	Środków trwałych, w tym:	0,00	0,00			
	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:	0,00	0,00			
	2.1	Udziałów i akcji					
		SUMA	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
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)				<b>0,00</b>	
	2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				<b>0,00</b>	
	3	Urządzenia techniczne i maszyny				<b>0,00</b>	
	4	Środki transportu				<b>0,00</b>	
	5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)				<b>0,00</b>	
	6	Wartości niematerialne i prawne				<b>0,00</b>	
		Razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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 0 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	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	1.1	Należności długoterminowe					<b>0,00</b>
	1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług					<b>0,00</b>
	1.2.2	należności od budżetów					<b>0,00</b>
	1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					<b>0,00</b>
	1.2.4	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków					<b>0,00</b>
	2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu					<b>0,00</b>
		Razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1	na sprawy sądowe					0,00
I.2	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0,00
I.3	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					0,00
I.4	na kary					0,00
I.5	inne					0,00
	SUMA	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	<b>0,00</b>				
	*) Zobowiązania finansowe z tytułu kredytów i pożyczek zabezpieczone weksłami własnymi (in blanco) wg stanu na dzień 31.12.2020 r. stanowią kwotę 0 zł, w tym odsetki stanowią kwotę 0 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	27 938,58				
2.	Nagrody jubileuszowe	5 770,84				
3.	Ekwiwalenty za urlop	3 128,12				
4.	Odprawy pośmiertne	0,00				
5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*	0,00				
	SUMA	<b>36 837,54</b>				
	*) 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
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:	<b>0,00</b>
	1.1	Odszkodowania	
	1.2	Kary	
	1.3	Darowizny	
	1.4	Pozostałe	
	2.	Koszty:	<b>0,00</b>
	2.1	Odszkodowania	
	2.2	Pozostałe	
2.4	informacje 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		

Marzena Antoniak-Boguszewska  
Główny księgowy jednostki budżetowej / samorządowego  
zakładu budżetowego / kierownik referatu w komórce  
organizacyjnej Urzędu

2024-03-22  
rok - miesiąc - dzień

Agnieszka Spuz-Szpos  
Kierownik jednostki budżetowej /samorządowego  
zakładu budżetowego /  
dyrektor komórki organizacyjnej Urzędu