

korekta

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za 2021 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 2021 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 0 zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę 0 zł i koszty na kwotę 5839,52 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę 29 613,00zł i zmniejszenie na kwotę 0 zł oraz w informacji dodatkowej: nieodpłatnie otrzymane i nieodpłatnie przekazane środki trwałe stanowią kwotę 29613,00 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 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 (brutto) - stan na 01.01.2021 r.		2 989 160,77	259 200,00		10 079,85	3 258 440,62	
	2	Zwiększenia wartości początkowej	29 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 613,00	0,00
		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)	29 613,00					29 613,00	
		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	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 (brutto) (1+2-3) - stan na 31.12.2021r.	29 613,00	2 989 160,77	259 200,00	0,00	10 079,85	3 288 053,62	0,00
	5	Stan umorzeń na 01.01. 2021 r.		97 248,62	30 240,00		2 352,00	129 840,62	
	6	Zwiększenia umorzeń	0,00	83 355,96	25 920,00	0,00	2 016,00	111 291,96	0,00
		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	0,00	0,00			
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)				0,00	
	2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00	
	3	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00	
	4	Środki transportu				0,00	
	5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)				0,00	
	6	Wartości niematerialne i prawne				0,00	
		Razem	0,00	0,00	0,00	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 *	
						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	0,00
	1.1	Należności długoterminowe					0,00
	1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług					0,00
	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					0,00
	2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu					0,00
		Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00				
*) 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 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						
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 łączną 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	0,00				
2.	Nagrody jubileuszowe	6 381,31				
3.	Ekwiwalenty za urlop	0,00				
4.	Odprawy pośmiertne	0,00				
5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*	0,00				
	SUMA	6 381,31				
*) 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:	0,00
	1.1	Odszkodowania	
	1.2	Kary	
	1.3	Darowizny	
	1.4	Pozostałe	
	2.	Koszty:	0,00
	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		

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

2022.04.26
rok - miesiąc - dzień

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