



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	NIP 712-270-56-85, Reg.432322670
1.1	nazwę jednostki Rodzinny Dom Dziecka w Lublinie
1.2	siedzibę jednostki Lublin
1.3	adres jednostki ul. Harnasie 3/26-27 20-857 Lublin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem. Zapewnienie dziecku całodobową opiekę i wychowanie, w szczególności: 1) traktowanie dziecka w sposób sprzyjający poczuciu godności i wartości osobowej, 2) zapewnienie dostępu do przysługujących świadczeń zdrowotnych, 3) zapewnienie kształcenia, wyrównywania braków rozwojowych i szkolnych; 4) zapewnienie rozwoju uzdolnień i zainteresowań; 5) zaspokajanie potrzeb emocjonalnych, bytowych, rozwojowych, społecznych oraz religijnych; 6) zapewnienie ochrony przed arbitralną lub bezprawną ingerencją w życie prywatne dziecka, 7) umożliwienie kontakt z rodzicami i innymi osobami bliskimi, chyba że sąd postanowi inaczej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej zostało sporządzone za 2018 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) 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 brak wzajemnych rozliczeń między RDD a samorządowymi jednostkami budżetowymi i samorządowym zakładem budżetowym 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.	
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

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie						
		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
		3	4	5	6	7	8	9
1	Wartość początkowa - stan na 01.01.2018 r.	0	0	34257,90	47700,00	56621,52	138579,42	1064,00
2	Zwiększenia wartości początkowej			2616,09		3557,99	6174,08	
	nabycie			2616,09		3557,99	6174,08	
	niedopłatne otrzymanie							
	nadwyżki inwentaryzacyjne							
	przemieszczenie wewnętrzne							
	aktualizacja wyceny							
	inne							
3	Zmniejszenia wartości początkowej			2296,54		9852,83	12149,37	
	sprzedaż			2296,54		9852,83	12149,37	
	niedopłatne przekazanie							
	likwidacja			2296,54		9852,83	12149,37	
	wniesienie aportem do spółki							
	niedobory inwentaryzacyjne							
	przemieszczenia wewnętrzne							
	aktualizacja wyceny							
	utrata przydatności gospodarczej							
	inne							
4	Wartość początkowa - stan na 31.12.2018r.	0	0	34577,45	47700,00	50326,68	132604,13	1064,00
5	Stan umorzeń na 01.01.2018 r.	0	0	34257,90	47700,00	56621,52	138579,42	1064,00

6	Zwiększenia umorzeń			2616,09		3557,99	6174,08	
	amortyzacja planowa okresu bieżącego							
	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego							
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych							
	aktualizacja wyceny							
	pozostałe umorzenie			2616,09		3557,99	6174,08	
7	Zmniejszenia umorzeń			2296,54		9852,83	12149,37	
	umorzenie sprzedanych składników aktywów							
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów							
	umorzenie likwidowanych składników aktywów							
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory							
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki							
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych							
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych							
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą							
	pozostałe umorzenie			2296,54		9852,83	12149,37	
8	Stan umorzeń na dzień 31.12.2018 r.	0	0	34577,45	47700,00	50326,68	132604,13	1064,00
9	Wartość netto na 01.01.2018 r.	0	0	0	0	0	0	0
10	Wartość netto na 31.12.2018 r.	0	0	0	0	0	0	0
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	Nie wystąpiły					
	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						
	4	Środki transportu						
	5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)						
	6	Wartości niematerialne i prawne						
		Razem		Nie dotyczy				
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych							
	w złotych i groszach							
	Papier wartościowe		Stan na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na dzień bilansowy		
						Ilość	Wartość	
							wykazana w bilansie	nominalna
		długoterminowe						

		krótkoterminowe						
		długoterminowe						
2	Udziały	krótkoterminowe						
		długoterminowe						
3	Inne papiery wartościowe	krótkoterminowe						
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		Nie wystąpiły				
	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		Nie wystąpiły				
	I.4	na kary						
	I.5	inne						
		SUMA						
?	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							
	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	Nie wystąpiły					
	2.	Zastaw						
	3.	Kaucja pieniężna						
	4.	Weksel własny (in blanco)						
		SUMA						
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 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 łączną 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			Brak wypłaconych świadczeń w roku 2018		
2.	Nagrody jubileuszowe					
3.	Ekwiwalenty za urlop					
4.	Odprawy pośmiertne					
5.	Inne (w zakresie funduszu plac)*					
SUMA						
*) 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			Nie wystąpiły		
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:			takie przychody i koszty nie wystąpiły.		
1.1	...					
2.	Koszty:			takie przychody i koszty nie wystąpiły.		
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

Alia Szniłko
Alia Szniłko

Główny księgowy/ kierownik referatu w komórce organizacyjnej Urzędu

2019-03-22

rok - miesiąc - dzień

DYREKTOR

Barbara Drozdek
mgr Barbara Drozdek

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