

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2021 rok

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:								
1.	Środowiskowy Dom Samopomocy "Mozaika"								
1.1	nazwę jednostki								
	ul. Zbożowa 22A 20-827 Lublin								
1.2	siedzibę jednostki								
	ul. Zbożowa 22A 20-827 Lublin								
1.3	adres jednostki								
	8810Z - Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych								
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki								
	01.01.2021 r.- 31.12.2021 r.								
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)								
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów								
5.	inne informacje								
	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń pomiędzy samorządowymi jednostkami budżetowymi i samorządowym zakładem budżetowym w: bilansie (należności i zobowiązania) stanowią kwotę 16 613,54zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę 0,00 zł i koszty na kwotę 82 609,22 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę 0,00zł i zmniejszenie na kwotę 0,00 zł oraz w informacji dodatkowej: nieodpłatnie otrzymane środki trwałe stanowią kwotę 0,00 zł i umorzenia na kwotę 0,00zł								
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								
	a) środki trwałe (w tym dobra kultury) oraz wartości niematerialne i prawne, które są umarżane 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 - stan na 01.01.2021r.	145 780,00	1 551 132,83	7 898,08	228 679,00	16 499,01	1 949 988,92	
	2	Zwiększenia wartości początkowej							
		nabycie (z zakupu)							
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków							
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)							
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)							
		nadwyżki inwentaryzacyjne							
		aktualizacja wyceny							
		inne zwiększenia							
	3	Zmniejszenia wartości początkowej							
		sprzedaż							
		nieodpłatne przekazanie							
		likwidacja							
		wniesienie aportem do spółki							
		niedobory inwentaryzacyjne							
		aktualizacja wyceny							
		utrata przydatności gospodarczej							
		inne zmniejszenia							

4	Wartość początkowa (1+2-3)	-	145 780,00	1 551 132,83	7 898,08	228 679,00	16 499,01	1 949 988,92
5	Stan umorzeń na 01.01. 2021 r.			542 896,56	7 898,08	183 948,48	16 499,01	751 242,13
6	Zwiększenia umorzeń			38 778,36	0,00	33 548,04	0,00	72 326,40
	amortyzacja okresu bieżącego			38 778,36	0,00	33 548,04	0,00	72 326,40
	dotychczasowe umorzenie składników aktywów							
	aktualizacja wyceny							
	inne zwiększenia							
7	Zmniejszenia umorzeń							
	umorzenie sprzedanych składników aktywów							
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników							
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów							
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory							
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem							
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych							
	umorzenie składników aktywów, które utraciły							
	inne zmniejszenia							
8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12. 2021 r.			581 674,92	7 898,08	217 496,52	16 499,01	823 568,53
9	Wartość netto (1-5) na 01.01. 2021 r.	145 780,00		1 008 236,27	0,00	44 730,52	0,00	1 198 746,79
10	Wartość netto (4-8) na 31.12. 2021 r.	145 780,00		969 457,91	0,00	11 182,48	0,00	1 126 420,39
b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, które są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania								
Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie								
Lp.	Tytuł		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
1	2		3	4	5	6	7	8
1	Wartość początkowa - stan na 01.01. 2021r.			284 084,66	2 798,00	501 806,32	788 688,98	52 423,20
2	Zwiększenia wartości początkowej			7 999,00	0,00	15 162,26	23 161,26	865,00
	nabycie (z zakupu)			7 999,00		15 162,26	23 161,26	865,00
	nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków nieodpłatnie otrzymanie (na podstawie dowodu OT)							
	nieodpłatnie otrzymanie (na podstawie dowodu PT)							
	nadwyżki inwentaryzacyjne							
	aktualizacja wyceny							
	inne zwiększenia							
3	Zmniejszenia wartości początkowej			6 576,85		7 070,84	13 647,69	4 536,15
	sprzedaż							
	nieodpłatne przekazanie							
	likwidacja			6 576,85		7 070,84	13 647,69	4 536,15
	wniesienie aportem do spółki							
	niedobory inwentaryzacyjne							
	aktualizacja wyceny							
	utrata przydatności gospodarczej							
	inne zmniejszenia							
4	Wartość początkowa (1+2-3)	-		285 506,81	2 798,00	509 897,74	798 202,55	48 752,05
5	Stan umorzeń na 01.01. 2021 r.			284 084,66	2 798,00	501 806,32	788 688,98	52 423,20
6	Zwiększenia umorzeń			7 999,00	0,00	15 162,26	23 161,26	865,00
	amortyzacja okresu bieżącego			7 999,00	0,00	15 162,26	23 161,26	865,00
	dotychczasowe umorzenie składników aktywów			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wyceny							

		inne zwiększenia					
	7	Zmniejszenia umorzeń		6 576,85		7 070,84	13 647,69
		umorzenie sprzedanych składników aktywów					
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników					
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów		6 576,85		7 070,84	13 647,69
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory					
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem					
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych					
		umorzenie składników aktywów, które utraciły					
		inne zmniejszenia					
	8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12. 2021 r.		285 506,81	2 798,00	509 897,74	798 202,55
	9	Wartość netto (1-5) na 01.01.2021 r.		0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Wartość netto (4-8) na 31.12. 2021 r.		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						
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych						
	Lp.	Specyfikacja		Wartość prezentowana w bilansie		Wartość odpisów aktualizujących	
	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	
				zwiększenia	zmniejszenia	(3+4+5)	
	1	2	3	4	5	6	
	1	Grunty (w tym prawo wieczystego					
	2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii					
	3	Urządzenia techniczne i maszyny					
	4	Środki transportu					
	5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)					
	6	Wartości niematerialne i prawne					
		Razem					
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 *
							wg ceny nabycia
	1. Akcje i udziały	długoterminowe					
		krótkoterminowe					
	2. Inne papiery wartościowe	długoterminowe					
		krótkoterminowe					
	*) 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
	1	2	3	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	7
	1	Należności jednostek i samorządowego zakładu	1 235,31			1 235,31	0,00
	1.1	Należności długoterminowe					
	1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 235,31			1 235,31	0,00
	1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	1 235,31			1 235,31	0,00
	1.2.2	należności od budżetów					
	1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych					
	1.2.4	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków					
	2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych					
		Razem	1 235,31	0,00	0,00	1 235,31	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:					
	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						
	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					
	*) Zobowiązania finansowe z tytułu kredytów i pożyczek zabezpieczone weksłami własnymi (in blanco) wg stanu na dzień 31.12. r. stanowią kwotę zł, w tym						
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań						
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością						
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					
	2.	Nagrody jubileuszowe				18 103,33	
	3.	Ekwiwalenty za urlop					
	4.	Odprawy pośmiertne					
	5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*					
			SUMA			18 103,33	
	*) np.: odprawa z tytułu rozwiązania umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących pracownika, odszkodowanie za skrócony okres wypowiedzenia, odprawy wypłacane funkcjonariuszom w						
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						
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	
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						
	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						

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

2022-03-28
rok - miesiąc - dzień

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