

**INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2022 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								
	01-01-2022 - 31-12-2022								
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem								
	Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej/zakładu budżetowego zostało sporządzone za 2022 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 7 844,30 zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę 0,00 zł i koszty na kwotę 65 562,04 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę 0,00 zł i zmniejszenie na kwotę 0,00 zł oraz w informacji dodatkowej: nieodpłatnie otrzymane i nieodpłatnie przekazane środki trwałe stanowią kwotę 0,00 zł i umorzenia na kwotę 0,00 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. 2022 r.	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 (w tym przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie)							
		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 (brutto) (1+2-3) - stan na 31.12.2022 r.	145 780,00	1 551 132,83	7 898,08	228 679,00	16 499,01	1 949 988,92	
	5	Stan umorzeń na 01.01.2022 r.		581 674,92	7 898,08	217 496,52	16 499,01	823 568,53	
	6	Zwiększenia umorzeń		38 778,36		11 182,48		49 960,84	
		amortyzacja okresu bieżącego		38 778,36		11 182,48		49 960,84	

		dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)						
		aktualizacja wyceny						
		inne zwiększenia						
7		Zmniejszenia umorzeń						
		umorzenie sprzedanych składników aktywów						
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów						
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów						
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki						
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory inwentaryzacyjne						
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych						
		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą						
		inne zmniejszenia						
8		Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12.2022 r.		620 453,28	7 898,08	228 679,00	16 499,01	873 529,37
9		Wartość netto (1-5) na 01.01.2022 r.	145 780,00	969 457,91	0,00	11 182,48	0,00	1 126 420,39
10		Wartość netto (4-8) na 31.12.2022 r.	145 780,00	930 679,55	0,00	0,00	0,00	1 076 459,55
b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, które są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania								
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)	Wartości niematerialne i prawne
1		2	3	4	5	6	7	8
1		Wartość początkowa (brutto) - stan na 01.01.2022 r.		285 506,81	2 798,00	509 897,74	798 202,55	48 752,05
2		Zwiększenia wartości początkowej		28 805,57		77 959,20	106 764,77	5 473,46
		nabycie (w tym przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie)		28 805,57		77 959,20	106 764,77	5 473,46
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)						
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)						
		nadwyżki inwentaryzacyjne						
		aktualizacja wyceny						
		inne zwiększenia						
3		Zmniejszenia wartości początkowej		2 102,84		392,78	2 495,62	
		sprzedaż						
		nieodpłatne przekazanie						
		likwidacja		2 102,84		392,78	2 495,62	
		wniesienie aportem do spółki						
		niedobory inwentaryzacyjne						
		aktualizacja wyceny						
		utrata przydatności gospodarczej						
		inne zmniejszenia						
4		Wartość początkowa (brutto) (1+2-3) - stan na 31.12.2022r.		312 209,54	2 798,00	587 464,16	902 471,70	54 225,51
5		Stan umorzeń na 01.01.2022r.		285 506,81	2 798,00	509 897,74	798 202,55	48 752,05
6		Zwiększenia umorzeń		28 805,57		77 959,20	106 764,77	5 473,46
		amortyzacja okresu bieżącego		28 805,57		77 959,20	106 764,77	5 473,46
		dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)						
		aktualizacja wyceny						
		inne zwiększenia						
7		Zmniejszenia umorzeń		2 102,84		392,78	2 495,62	
		umorzenie sprzedanych składników aktywów						
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów						
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów		2 102,84		392,78	2 495,62	
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki						
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory inwentaryzacyjne						
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych						
		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą						
		inne zmniejszenia						

	8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12. 2022 r.	0,00	312 209,54	2 798,00	587 464,16	902 471,70	54 225,51
	9	Wartość netto (1-5) na 01.01. 2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Wartość netto (4-8) na 31.12. 2022 r.	0,00	0,00	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 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					
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							
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 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					
	1.1	Należności długoterminowe						

	1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	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					
		Razem	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 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					
	*) Zobowiązania finansowe z tytułu kredytów i pożyczek zabezpieczone weksłami własnymi (in blanco) wg stanu na dzień 31.12. r. stanowią kwotę zł, w tym odsetki stanowią kwotę 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	26 730,00				
	2.	Nagrody jubileuszowe	47 685,55				
	3.	Ekwiwalenty za urlop	1 408,40				
	4.	Odprawy pośmiertne					

5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*						
		SUMA				75 823,95	
	*) 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:					
	1.1	Odszkodowania					
	1.2	Kary					
	1.3	Darowizny					
	1.4	Pozostałe					
	2.	Koszty:					
	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						

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

2023-03-30
rok - miesiąc - dzień

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