

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2018 rok

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1.										
1.1	nazwę jednostki									
	Dom Pomocy Społecznej "Betania" w Lublinie									
1.2	siedzibę jednostki									
	ul. Al. Kraśnicka 223, 20-718 Lublin									
1.3	adres jednostki									
	ul. Al. Kraśnicka 223, 20-718 Lublin									
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki									
	Całodobowa opieka nad osobami w podeszłym wieku i przewlekłe somatycznie chorymi (zwanymi mieszkańcami Domu) oraz zaspokajanie niezbędnych potrzeb bytowych, opiekuńczych, wspomagających i edukacyjnych na poziomie obowiązującego standardu w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb mieszkańców DPS									
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem									
	Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej/samorządowego zakładu budżetowego 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									
	Łączna kwota wzajemnych rozliczeń wynosi 15.007,40 zł i obejmuje pozycje wyłącznie rachunku zysków i strat.									
	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									
			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 01.01.2018 r. w tym: konto 011, 020 (wartości niematerialne i prawne umarzone w czasie) konto 013, 020 (wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo)	166 548,00 166 548,00 -	12 995 669,30 12 991 529,30 4 140,00	815 006,29 531 700,44 283 305,85	345 700,50 345 700,50 -	740 093,50 192 246,73 547 846,77	15 063 017,59 14 227 724,97 835 292,62	17 123,92 15 049,92 2 074,00	
	2	Zwiększenia wartości początkowej	-	-	14 095,78	-	23 395,78	37 491,56	-	
		nabycie konto 013	-	-	8 999,78	-	23 395,78	32 395,56	-	
		nieodpłatne otrzymanie konto 013	-	-	5 096,00	-	-	5 096,00	-	
		nadwyżki inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-	-	
		przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	
		aktualizacja wyceny	-	-	-	-	-	-	-	
		inne	-	-	-	-	-	-	-	
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	-	-	39 199,52	-	17 171,92	56 371,44	-	
		sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	
		nieodpłatne przekazanie	-	-	-	-	-	-	-	
		likwidacja w tym: konto 011, 020 (wartości niematerialne i prawne umarzone w czasie) konto 013, 020 (wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo)	- - -	- - -	39 199,52 14 999,90 24 199,62	- - -	17 171,92 10 500,01 6 671,91	56 371,44 25 499,91 30 871,53	- - -	
		wniesienie aportem do spółki	-	-	-	-	-	-	-	
		niedobory inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-	-	
		przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	
		aktualizacja wyceny	-	-	-	-	-	-	-	
		utrata przydatności gospodarczej	-	-	-	-	-	-	-	
		inne	-	-	-	-	-	-	-	
	4	Wartość początkowa - stan na 31.12.2018 r. w tym: konto 011, 020 (wartości niematerialne i prawne umarzone w czasie) konto 013, 020 (wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo)	166 548,00 166 548,00 -	12 995 669,30 12 991 529,30 4 140,00	789 902,55 516 700,54 273 202,01	345 700,50 345 700,50 -	746 317,36 181 746,72 564 570,64	15 044 137,71 14 202 225,06 841 912,65	17 123,92 15 049,92 2 074,00	
	5	Stan umorzeń na 01.01.2018 r. w tym: konto 011, 020 (wartości niematerialne i prawne umarzone w czasie) konto 013, 020 (wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo)	- - -	2 911 908,68 2 907 768,68 4 140,00	677 369,17 394 063,32 283 305,85	208 748,08 208 748,08 -	720 442,41 172 595,64 547 846,77	4 518 468,34 3 683 175,72 835 292,62	17 123,92 15 049,92 2 074,00	
	6	Zwiększenia umorzeń	-	348 941,16	47 316,57	32 224,08	29 904,34	458 386,15	-	
		amortyzacja planowa okresu bieżącego (konto 011)	-	348 941,16	33 220,79	32 224,08	6 508,56	420 894,59	-	
		amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego (konto 013)	-	-	14 095,78	-	23 395,78	37 491,56	-	
		umorzenie składników aktywów przemieszczanych	-	-	-	-	-	-	-	

		aktualizacja wyceny	-	-	-	-	-	-
		pozostałe umorzenie	-	-	-	-	-	-
	7	Zmniejszenia umorzeń	-	-	39 199,52	-	17 171,92	56 371,44
		umorzenie sprzedanych składników aktywów	-	-	-	-	-	-
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów	-	-	-	-	-	-
		umorzenie likwidowanych składników aktywów	-	-	39 199,52	-	17 171,92	56 371,44
		w tym: konto 011, 020 (wartości niemati.i pr.umarzane w czasie)	-	-	14 999,90	-	10 500,01	25 499,91
		konto 013, 020 (wartości niemati.i pr.umarzane jednoraz.)	-	-	24 199,62	-	6 671,91	30 871,53
		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	-	-	-	-	-	-
	8	Stan umorzeń na dzień 31.12.2018 r.	-	3 260 849,84	685 486,22	240 972,16	733 174,83	4 920 483,05
		w tym: konto 011, 020 (wartości niemati.i pr.umarzane w czasie)	-	3 256 709,84	412 284,21	240 972,16	168 604,19	4 078 570,40
		konto 013, 020 (wartości niemati.i pr.umarzane jednoraz.)	-	4 140,00	273 202,01	-	564 570,64	841 912,65
	9	Wartość netto na 01.01.2018 r.	166 548,00	10 083 760,62	137 637,12	136 952,42	19 651,09	10 544 549,25
	10	Wartość netto na 31.12.2018 r.	166 548,00	9 734 819,46	104 416,33	104 728,34	13 142,53	10 123 654,66
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	-			-		
	1.3	Środków trwałych w budowie	-			-		
	2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	-			-		
	2.1	Udziałów i akcji	-			-		
	SUMA		-			-		
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście							
	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	nominalna					
	1. Akcje	długoterminowe	-	-	-	-	-	
		krótkoterminowe	-	-	-	-	-	
	2. Udziały	długoterminowe	-	-	-	-	-	
		krótkoterminowe	-	-	-	-	-	

	3. Inne papiery wartościowe		długoterminowe	-	-	-	-	-	-
			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	-	-	-	-	-		
	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	-	-	-	-	-		
	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								
	-								
	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	-						
	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	51 707,52				
	2.	Nagrody jubileuszowe	66 260,99				
	3.	Ekwiwalenty za urlop	4 437,98				
	4.	Odprawy pośmiertne	-				
	5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*	-				
	SUMA		122 406,49				
	*) 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:	18 184,29				
	1.1	Darowizny rzeczowe	12 467,48				
	1.2	Odszkodowania z tytułu szkody	5 716,81				
	2.	Koszty:					
	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
mgr Agata Wilk-Mańko
.....
Główny księgowy/ kierownik referatu w komórce
organizacyjnej Urzędu

2019-03-25
rok - miesiąc - dzień

Dyrektor Domu Pomocy Społecznej "Betania"
w Lublinie
mgr Grażyna Zabielska
.....
Kierownik jednostki budżetowej /samorządowego
zakładu budżetowego /
dyrektor komórki organizacyjnej Urzędu

