

**INFORMACJA DODATKOWA - korekta
do sprawozdania finansowego za 2020 rok**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:								
1.									
1.1	nazwę jednostki								
	Dom Pomocy Społecznej im. Św. Jana Pawła II								
1.2	siedzibę jednostki								
	Miasto Lublin								
1.3	adres jednostki								
	20-577 Lublin ul. Ametystowa 22								
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki								
	Dom jest jednostką organizacyjną Gminy Lublin - miasta na prawach powiatu, jednostka pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym, udzielająca świadczeń niepieniężnych pobytu i usług w rozumieniu przepisów ustawy i pomocy społecznej								
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem								
	Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej/zakładu budżetowego zostało sporządzone za 2020 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 2.328,75 zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę zł i koszty na kwotę 333.782,29 zł; zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę zł i zmniejszenie na kwotę zł oraz w informacji dodatkowej: nieodpłatnie otrzymane i nieodpłatnie przekazane środki trwałe stanowią kwotę zł i umorzenia na kwotę 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 umarzane 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. 2020 r.	762 364,80	9 890 726,68	267 651,80	184 300,00	85 275,89	11 190 319,17	10 833,60
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)						0,00	
		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 (1+2-3) stan na 31.12. 2020 r.	762 364,80	9 890 726,68	267 651,80	184 300,00	85 275,89	11 190 319,17	10 833,60
	5	Stan umorzeń na 01.01.2020 r.		2 439 730,49	252 203,67	184 300,00	73 364,24	2 949 598,40	10 833,60
	6	Zwiększenia umorzeń		259 471,80	5 441,93	0,00	7 723,14	272 636,87	0,00
		amortyzacja okresu bieżącego		259 471,80	5 441,93		7 723,14	272 636,87	

		aktualizacja wyceny						0,00	
		inne zwiększenia						0,00	
	7	Zmniejszenia umorzeń		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		umorzenie sprzedanych składników aktywów						0,00	
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów						0,00	
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów						0,00	
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory						0,00	
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki						0,00	
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych						0,00	
		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą						0,00	
		inne zmniejszenia						0,00	
	8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12. 2020 r.		2 699 202,29	257 645,60	184 300,00	81 087,38	3 222 235,27	10 833,60
	9	Wartość netto (1-5) na 01.01. 2020 r.	762 364,80	7 450 996,19	15 448,13	0,00	11 911,65	8 240 720,77	0,00
	10	Wartość netto (4-8) na 31.12. 2020 r.	762 364,80	7 191 524,39	10 006,20	0,00	4 188,51	7 968 083,90	0,00
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 - stan na 01.01.2020 r.				598 633,28	598 633,28	14 424,89	
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	162 832,99	162 832,99	0,00	
		nabycie (z zakupu)				122 002,93	122 002,93		
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie - pierwsze wyposażenie)					0,00		
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)				9 015,90	9 015,90		
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)					0,00		
		nadwyżki inwentaryzacyjne					0,00		
		aktualizacja wyceny					0,00		
		inne zwiększenia				31 814,16	31 814,16		
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	32 011,24	32 011,24	14 424,89	
		sprzedaż					0,00		
		nieodpłatne przekazanie					0,00		
		likwidacja				32 011,24	32 011,24	2 310,97	
		wniesienie aportem do spółki					0,00		
		niedobory inwentaryzacyjne					0,00		
		aktualizacja wyceny					0,00		
		utrata przydatności gospodarczej					0,00		
		inne zmniejszenia					0,00	12 113,92	
	4	Wartość początkowa (1+2-3) - stan na 31.12. 2020 r.	0,00	0,00	0,00	729 455,03	729 455,03	0,00	
	5	Stan umorzeń na 01.01. 2020 r.				598 633,28	598 633,28	14 424,89	
	6	Zwiększenia umorzeń	0,00	0,00	0,00	162 832,99	162 832,99	0,00	
		amortyzacja okresu bieżącego				162 832,99	162 832,99		
		aktualizacja wyceny					0,00		
		inne zwiększenia					0,00		
	7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	0,00	32 011,24	32 011,24	14 424,89	
		umorzenie sprzedanych składników aktywów					0,00		
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów					0,00		
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów				32 011,24	32 011,24	2 310,97	
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory					0,00		
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki					0,00		
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych					0,00		
		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą					0,00		
		inne zmniejszenia					0,00	12 113,92	
	8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12. 2020 r.	0,00	0,00	0,00	729 455,03	729 455,03	0,00	
	9	Wartość netto (1-5) na 01.01. 2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Wartość netto (4-8) na 31.12. 2020 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 wieczystie							
	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		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 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	2 852,57	0,00	0,00	2 852,57
	1.1	Należności długoterminowe						
	1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:		0,00	2 852,57	0,00	0,00	2 852,57
	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		0,00	2 852,57	0,00	0,00	2 852,57

	2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu						
		Razem		0,00	2 852,57	0,00	0,00	2 852,57
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	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						
	*) 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	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	9 381,00					
	2.	Nagrody jubileuszowe	12 866,88					
	3.	Ekwiwalenty za urlop	6 640,00					
	4.	Odprawy pośmiertne	0,00					
	5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*						
		SUMA	28 887,88					
	*) 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:		31 032,33			
	1.1	Odszkodowania		7 506,73			
	1.2	Kary					
	1.3	Darowizny		23 525,60			
	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						

Elżbieta Lenkiewicz

Główny księgowy jednostki budżetowej / samorządowego

zakładu budżetowego / kierownik referatu w komórce

organizacyjnej Urzędu

...2021-04-26.....

rok - miesiąc - dzień

Antoni Rudnik

Kierownik jednostki budżetowej /samorządowego

zakładu budżetowego /

dyrektor komórki organizacyjnej Urzędu