

**INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2019 rok**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:								
1.	Dom Pomocy Społecznej "Kalina"								
1.1	nazwę jednostki								
	ul. Kalinowszczyzna 84, 20-201 Lublin								
1.2	siedzibę jednostki								
	Lublin								
1.3	adres jednostki								
	ul. Kalinowszczyzna 84, 20-201 Lublin								
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki								
	Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych								
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem								
	Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej/zakładu budżetowego zostało sporządzone za 2019 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								
	Wylączenia wzajemnych rozliczeń pomiędzy samorządowymi jednostkami budżetowymi i samorządowym zakładem budżetowym w: bilansie należności stanowią kwotę 21 299,44 zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę 367 587,52 zł i koszty na kwotę 14 461,40 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę 0,00 zł i zmniejszenie na kwotę 0,00 zł oraz w informacji dodatkowej: 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 umarzane stopniowo								
	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
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	1	Wartość początkowa - stan na 01.01. 2019 r.	489 836,00	7 587 792,86	407 067,41	317 997,99	127 392,05	8 930 086,31	
	2	Zwiększenia wartości początkowej				162 725,00		162 725,00	
		nabycie (z zakupu)							
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie)				162 725,00		162 725,00	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)							
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)							
		nadwyżki inwentaryzacyjne							
		aktualizacja wyceny							
		inne zwiększenia							
	3	Zmniejszenia wartości początkowej			3 222,00			3 222,00	
		sprzedaż							
		nieodpłatne przekazanie							
		likwidacja			3 222,00			3 222,00	
		wniesienie aportem do spółki							
		niedobory inwentaryzacyjne							
		aktualizacja wyceny							
		utrata przydatności gospodarczej							
		inne zmniejszenia							
	4	Wartość początkowa (1+2-3) stan na 31.12. 2019 r.	489 836,00	7 587 792,86	403 845,41	480 722,99	127 392,05	9 089 589,31	
	5	Stan umorzeń na 01.01. 2019 r.		2 612 803,55	274 325,43	213 269,63	84 719,51	3 185 118,12	
	6	Zwiększenia umorzeń		199 163,28	24 298,32	32 224,08	19 665,88	275 351,56	
		amortyzacja okresu bieżącego		199 163,28	24 298,32	32 224,08	19 665,88	275 351,56	

		aktualizacja wyceny							
		inne zwiększenia							
7		Zmniejszenia umorzeń			3 222,00			3 222,00	
		umorzenie sprzedanych składników aktywów							
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów							
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów			3 222,00			3 222,00	
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory							
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki							
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych							
		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą							
		inne zmniejszenia							
8		Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12. 2019 r.		2 811 966,83	295 401,75	245 493,71	104 385,39	3 457 247,68	
9		Wartość netto (1-5) na 01.01. 2019 r.	489 836,00	4 974 989,31	132 741,98	104 728,36	42 672,54	5 744 968,19	
10		Wartość netto (4-8) na 31.12. 2019 r.	489 836,00	4 775 826,03	108 443,66	235 229,28	23 006,66	5 632 341,63	
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+7)	Wartości niematerialne i prawne	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
	1	Wartość początkowa - stan na 01.01. 2019 r.		472 944,86	39 752,57	666 991,75	1 179 689,18	9 623,45	
	2	Zwiększenia wartości początkowej		38 265,17		12 571,69	50 836,86		
		nabycie (z zakupu)		22 351,68		11 486,83	33 838,51		
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie - pierwsze wyposażenie)							
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)		15 913,49		1 084,86	16 998,35		
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)							
		nadwyżki inwentaryzacyjne							
		aktualizacja wyceny							
		inne zwiększenia							
	3	Zmniejszenia wartości początkowej		11 569,53	1 981,76	19 014,16	32 565,45		
		sprzedaż							
		nieodpłatne przekazanie							
		likwidacja		11 569,53	1 981,76	19 014,16	32 565,45		
		wniesienie aportem do spółki							
		niedobory inwentaryzacyjne							
		aktualizacja wyceny							
		utrata przydatności gospodarczej							
		inne zmniejszenia							
	4	Wartość początkowa (1+2-3) stan na 31.12. 2019 r.	-	499 640,50	37 770,81	660 549,28	1 197 960,59	9 623,45	
	5	Stan umorzeń na 01.01. 2019 r.		472 944,86	39 752,57	666 991,75	1 179 689,18	9 623,45	
	6	Zwiększenia umorzeń		38 265,17		12 571,69	50 836,86		
		amortyzacja okresu bieżącego		38 265,17		12 571,69	50 836,86		
		aktualizacja wyceny							
		inne zwiększenia							
	7	Zmniejszenia umorzeń		11 569,53	1 981,76	19 014,16	32 565,45		
		umorzenie sprzedanych składników aktywów							
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów							
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów		11 569,53	1 981,76	19 014,16	32 565,45		
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory							
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki							
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych							
		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą							
		inne zmniejszenia							
	8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12. 2019 r.		499 640,50	37 770,81	660 549,28	1 197 960,59	9 623,45	
	9	Wartość netto (1-5) na 01.01. 2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10	Wartość netto (4-8) na 31.12. 2019 r.		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						
	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 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					
	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					
	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					
	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					
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie					
Gwarancje należytego wykonania umowy, z tytułu wad i usterek oraz przetargowe			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	5 078,00				
2.	Nagrody jubileuszowe	58 508,76				
3.	Ekwiwalenty za urlop	4 649,74				
4.	Odprawy pośmiertne					
5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*9 (pozostałe nagrody)	22 884,73				
SUMA		91 121,23				

*) 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: kwota 180,50 zł stanowiąca opłatę za rejestrację samochodu powiększyła wartość środka trwałego tj. samochodu osobowego Ford Transit

Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
	koszt odsetek	koszt różnic kursowych
162 725,00		

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:	418,69
1.1	Odszkodowania	
1.2	Kary (kara umowna za nienależyte wykonanie umowy)	418,69
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

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

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez: Agnieszka
Gładysz; DPS "Kalina"
Data: 2020.05.06 09:49:52 CEST

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

2020-05-06

rok - miesiąc - dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez: Andrzej Łaba;
Dom Pomocy Społecznej "Kalina"
Data: 2020.05.06 09:50:51 CEST

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