

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2021 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 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)								
	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) 0,00 zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę 409 441,45 zł i koszty na kwotę 15 915,57 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę 0,00 zł i zmniejszenie na kwotę 307 551,94 zł oraz w informacji dodatkowej: nieodpłatnie otrzymane 0,00 zł i nieodpłatnie przekazane środki trwałe stanowią kwotę 490 724,31 zł i umorzenia na kwotę 183 172,37 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 (brutto) - stan na 01.01.2021 r.	489 836,00	7 607 792,86	396 751,17	480 722,99	127 392,05	9 102 495,07	0,00
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	0,00	99 349,56	169 797,50	0,00	269 147,06	0,00
		nabycie (z zakupu)			99 349,56	169 797,50		269 147,06	
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie)							
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)							
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)							
		nadwyżki inwentaryacyjne							
		aktualizacja wyceny							
		inne zwiększenia							
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	213 730,00	259 824,48	2 926,00	156 877,49	0,00	633 357,97	0,00
		sprzedaż				29 998,99		29 998,99	
		nieodpłatne przekazanie	213 730,00	150 115,81		126 878,50		490 724,31	
		likwidacja		109 708,67	2 926,00			112 634,67	
		wniesienie aportem do spółki							
		niedobory inwentaryacyjne							
		aktualizacja wyceny							
		utrata przydatności gospodarczej							
		inne zmniejszenia							
	4	Wartość początkowa (brutto) (1+2-3) - stan na 31.12.2021r.	276 106,00	7 347 968,38	493 174,73	493 643,00	127 392,05	8 738 284,16	0,00
	5	Stan umorzeń na 01.01.2021 r.	0,00	3 010 171,32	312 144,42	310 262,75	124 050,82	3 756 629,31	0,00
	6	Zwiększenia umorzeń	0,00	182 036,03	21 530,88	90 238,68	3 340,96	297 146,55	0,00
		amortyzacja okresu bieżącego	0,00	182 036,03	21 530,88	90 238,68	3 340,96	297 146,55	0,00
		dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)							

		aktualizacja wyceny						
		inne zwiększenia						
	7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	121 721,19	2 926,00	156 877,49	0,00	281 524,68
		umorzenie sprzedanych składników aktywów				29 998,99		29 998,99
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów		56 293,87		126 878,50		183 172,37
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów		65 427,32	2 926,00			68 353,32
		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 31.12.2021 r.	0,00	3 070 486,16	330 749,30	243 623,94	127 391,78	3 772 251,18
	9	Wartość netto (1-5) na 01.01.2021 r.	489 836,00	4 597 621,54	84 606,75	170 460,24	3 341,23	5 345 865,76
	10	Wartość netto (4-8) na 31.12.2021 r.	276 106,00	4 277 482,22	162 425,43	250 019,06	0,27	4 966 032,98
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 01.01.2021 r.	0,00	531 706,73	53 442,54	784 704,66	1 369 853,93	18 612,45
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	22 343,99	0,00	38 944,85	61 288,84	0,00
		nabycie (z zakupu)		14 929,99		37 788,65	52 718,64	
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie - pierwsze wyposażenie)					0,00	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)				1 156,20	1 156,20	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)		7 414,00			7 414,00	
		nadwyżki inwentaryzacyjne					0,00	
		aktualizacja wyceny					0,00	
		inne zwiększenia (darowizna)					0,00	
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	3 799,00	2 145,98	8 983,35	14 928,33	0,00
		sprzedaż					0,00	
		nieodpłatne przekazanie					0,00	
		likwidacja		3 799,00	2 145,98	8 983,35	14 928,33	
		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 (brutto) (1+2-3) - stan na 31.12.2021 r.	0,00	550 251,72	51 296,56	814 666,16	1 416 214,44	18 612,45
	5	Stan umorzeń na 01.01.2021 r.	0,00	531 706,73	53 442,54	784 704,66	1 369 853,93	18 612,45
	6	Zwiększenia umorzeń	0,00	22 343,99	0,00	38 944,85	61 288,84	0,00
		amortyzacja okresu bieżącego		14 929,99		38 944,85	53 874,84	
		dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)		7 414,00			7 414,00	
		aktualizacja wyceny					0,00	
		inne zwiększenia					0,00	
	7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	3 799,00	2 145,98	8 983,35	14 928,33	0,00
		umorzenie sprzedanych składników aktywów					0,00	
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów					0,00	
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów		3 799,00	2 145,98	8 983,35	14 928,33	
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki					0,00	
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory inwentaryzacyjne					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 31.12.2021 r.	0,00	550 251,72	51 296,56	814 666,16	1 416 214,44	18 612,45
	9	Wartość netto (1-5) na 01.01.2021 r.	0,00	0,00	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	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:	0,00		0,00		
	1.1	Środków trwałych, w tym:	0,00		0,00		
	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:	0,00		0,00		
	2.1	Udziałów i akcji					
	SUMA		0,00		0,00		
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)				0,00	
	2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00	
	3	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00	
	4	Środki transportu				0,00	
	5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)				0,00	
	6	Wartości niematerialne i prawne				0,00	
	Razem		0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1	Należności długoterminowe					0,00
	1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	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					0,00
		Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	I.1	na sprawy sądowe					0,00
	I.2	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0,00
	I.3	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					0,00
	I.4	na kary					0,00
	I.5	inne					0,00
		SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00				
	*) 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	78 344,97				
	2.	Nagrody jubileuszowe	59 122,51				
	3.	Ekwiwalenty za urlop	11 053,45				
	4.	Odprawy pośmiertne					
	5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*					
		SUMA	148 520,93				
	*) 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
	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:		452,99			
	2.1	Odszkodowania					
	2.2	Pozostałe: Umorzenie należności spornej o charakterze cywilnoprawnym z tytułu najmu powierzchni pod tablice reklamowe		452,99			
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						

.....
Główny księgowy jednostki budżetowej
organizacyjnej Urzędu

2022-04-26
rok - miesiąc - dzień

.....
Kierownik jednostki budżetowej
dyrektor komórki organizacyjnej Urzędu