

**INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2021 rok**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:								
1.									
1.1	nazwę jednostki								
	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ IM. MATKI TERESY Z KALKUTY								
1.2	siedzibę jednostki								
	UL. GŁOWACKIEGO 26								
1.3	adres jednostki								
	UL. GŁOWACKIEGO 26 , 20-060 LUBLIN								
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki								
	Dom jest przeznaczony dla osób w podeszłym wieku, dla osób przewlekłe somatycznie chorych oraz dla dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie. Świadczenie usług bytowych, opiekuńczych, wspomagających i edukacyjnych na poziomie obowiązującego standardu.								
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) stanowią kwotę 41.398,50 zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę 70.923,38 zł i koszty na kwotę 70.923,38 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę 105.534,00 zł i zmniejszenie na kwotę 105.534,00 zł oraz w informacji dodatkowej: nieodpłatnie otrzymane i nieodpłatnie przekazane środki trwałe stanowią kwotę 105.534,00 zł i umorzenia na kwotę 0 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.	340 995,00	13 290 811,26	547 081,08	359 845,00	178 621,35	14 717 353,69	0,00
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	0,00	81 180,00	0,00	24 354,00	105 534,00	0,00
		nabycie (z zakupu)							
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie)			0,00			0,00	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)		0,00	81 180,00		24 354,00	105 534,00	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)							
		nadwyżki inwentaryzacyjne							
		aktualizacja wyceny							
		inne zwiększenia							
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	3 518,38	0,00	64 237,51	67 755,89	0,00
		sprzedaż						0,00	
		nieodpłatne przekazanie						0,00	
		likwidacja		0,00	3 518,38		64 237,51	67 755,89	
		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. 2021r.	340 995,00	13 290 811,26	624 742,70	359 845,00	138 737,84	14 755 131,80	0,00
	5	Stan umorzeń na 01.01. 2021 r.	0,00	1 245 386,88	173 566,58	262 244,50	160 621,35	1 841 819,31	0,00
	6	Zwiększenia umorzeń	0,00	332 270,28	53 723,40	25 461,00	10 059,00	421 513,68	0,00
		amortyzacja okresu bieżącego	0,00	332 270,28	53 723,40	25 461,00	10 059,00	421 513,68	

		dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)						
		aktualizacja wyceny						
		inne zwiększenia						
	7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	3 518,38	0,00	64 237,51	67 755,89
		umorzenie sprzedanych składników aktywów						0,00
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów						0,00
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów	0,00	0,00	3 518,38	0,00	64 237,51	67 755,89
		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	1 577 657,16	223 771,60	287 705,50	106 442,84	2 195 577,10
	9	Wartość netto (1-5) na 01.01.2021 r.	340 995,00	12 045 424,38	373 514,50	97 600,50	18 000,00	12 875 534,38
	10	Wartość netto (4-8) na 31.12.2021 r.	340 995,00	11 713 154,10	400 971,10	72 139,50	32 295,00	12 559 554,70
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	227 537,36	0,00	878 838,47	1 106 375,83	13 899,46
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	57 170,40	0,00	482 302,27	539 472,67	
		nabycie (z zakupu)		984,00		38 509,50	39 493,50	
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie - pierwsze wyposażenie)					0,00	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)		56 186,40		443 792,77	499 979,17	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)				0,00	0,00	
		nadwyżki inwentaryzacyjne					0,00	
		aktualizacja wyceny					0,00	
		inne zwiększenia					0,00	
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	33 537,09	0,00	137 923,64	171 460,73	0,00
		sprzedaż					0,00	
		nieodpłatne przekazanie				0,00	0,00	
		likwidacja		33 537,09		137 923,64	171 460,73	
		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	251 170,67	0,00	1 223 217,10	1 474 387,77	13 899,46
	5	Stan umorzeń na 01.01.2021 r.	0,00	227 537,36	0,00	878 838,47	1 106 375,83	13 899,46
	6	Zwiększenia umorzeń	0,00	57 170,40	0,00	482 302,27	539 472,67	
		amortyzacja okresu bieżącego		57 170,40		482 302,27	539 472,67	
		dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)						
		aktualizacja wyceny						
		inne zwiększenia						
	7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	33 537,09	0,00	137 923,64	171 460,73	0,00
		umorzenie sprzedanych składników aktywów						
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów						
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów		33 537,09		137 923,64	171 460,73	
		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	251 170,67	0,00	1 223 217,10	1 474 387,77	13 899,46

	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:							
	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								
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych								
	w złotych i groszach								
	Papier wartościowy			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		18 105,06		0,00 0,00 0,00			18 105,06
	1.1	Należności długoterminowe							
	1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:		18 105,06		0,00 0,00 0,00			18 105,06
	1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług		18 105,06		0,00 0,00 0,00			18 105,06

	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		18 105,06	0,00	0,00	0,00	18 105,06
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 31.12.2021 r. stanowią kwotę 0,00 zł, w tym odsetki stanowią kwotę 0,00 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						
	brak						
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	124 224,78				
	2.	Nagrody jubileuszowe	154 292,86				
	3.	Ekwiwalenty za urlop	7 796,86				
	4.	Odprawy pośmiertne					
	5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*					
	SUMA		286 314,50				

*) 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		
0,00		0,00		0,00		
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:		152 338,80			
1.1	Odszkodowania					
1.2	Kary					
1.3	Darowizny		152 338,80			
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						

2022-04-26

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

rok - miesiąc - dzień

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