

Miejski Ośrodek Pomocy
Rodzinie w Lublinie ul.
Koryznowej 2d 20-137 Lublin**INFORMACJA DODATKOWA**
do sprawozdania finansowego za ..2021..... rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1.									
1.1	nazwę jednostki								
	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie								
1.2	siedzibę jednostki								
	Lublin								
1.3	adres jednostki								
	ul. Koryznowej 2 d, 20-137 Lublin								
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki								
	Ośrodek realizuje zadania własne gminy i powiatu Miasta Lublin oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej określone ustawą o pomocy społecznej i innymi ustawami. Ośrodek realizuje także zadania gminy i powiatu z zakresu pomocy społecznej określone uchwałami rady Miasta Lublin, wynikające z porozumień i umów zawartych przez Miasto Lublin z innymi podmiotami oraz wyznaczone przez Prezydenta Miasta Lublin.								
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem								
	Roczne sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej 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 5003,64 zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę 589 660,75 zł i koszty na kwotę 589 660,75 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę 143 886,72 i zmniejszenie na kwotę 143 886,72 zł oraz w informacji dodatkowej: nieodpłatnie otrzymane i nieodpłatnie przekazane środki trwałe stanowią kwotę14 786,40..... zł i umorzenia na kwotę 14 786,40..... 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 umarzone 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.	244 644,00	4 004 409,24	788 038,70	214 237,50	195 035,50	5 446 364,94	150 357,20
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	143 880,08	14 786,40	0,00	0,00	158 666,48	0,00
		nabycie (z zakupu)						0,00	
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie)						0,00	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)		143 880,08				143 880,08	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)			14 786,40			14 786,40	
		nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00	
		aktualizacja wyceny						0,00	
		inne zwiększenia						0,00	
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	67 037,05	0,00	8 733,50	75 770,55	0,00
		sprzedaż						0,00	
		nieodpłatne przekazanie						0,00	
		likwidacja			61 390,55		8 733,50	70 124,05	
		wniesienie aportem do spółki						0,00	
		niedobory inwentaryzacyjne						0,00	
		aktualizacja wyceny						0,00	
		utrata przydatności gospodarczej						0,00	
		inne zmniejszenia			5 646,50			5 646,50	
	4	Wartość początkowa (brutto) (1+2-3) - stan na 31.12. 2021 r.	244 644,00	4 148 289,32	735 788,05	214 237,50	186 302,00	5 529 260,87	150 357,20
	5	Stan umorzeń na 01.01.2021 r.	0,00	1 257 600,39	699 970,01	96 406,41	167 970,60	2 221 947,41	25 566,00

6	Zwiększenia umorzeń	0,00	105 273,96	46 863,00	42 847,56	18 958,75	213 943,27	69 895,56
	amortyzacja okresu bieżącego		105 273,96	32 076,60	42 847,56	18 958,75	199 156,87	69 895,56
	dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)			14 786,40			14 786,40	
	aktualizacja wyceny						0,00	
	inne zwiększenia						0,00	
7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	67 037,05	0,00	8 733,50	75 770,55	0,00
	umorzenie sprzedanych składników aktywów						0,00	
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów						0,00	
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów			61 390,55		8 733,50	70 124,05	
	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			5 646,50			5 646,50	
8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12. 2021r.	0,00	1 362 874,35	679 795,96	139 253,97	178 195,85	2 360 120,13	95 461,56
9	Wartość netto (1-5) na 01.01. 2021 r.	244 644,00	2 746 808,85	88 068,69	117 831,09	27 064,90	3 224 417,53	124 791,20
10	Wartość netto (4-8) na 31.12.2021 r.	244 644,00	2 785 414,97	55 992,09	74 983,53	8 106,15	3 169 140,74	54 895,64

b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, które są umarżane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie						Wartości niematerialne i prawne
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe (3+4+5+6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Wartość początkowa (brutto) - stan na 01.01. 2021 r.	0,00	1 959 967,13	2 552,70	1 357 644,20	3 320 164,03	34 126,61	
2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	5 535,00	0,00	27 477,22	33 012,22	0,00	
	nabycie (z zakupu)		5 535,00		27 477,22	33 012,22		
	nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie - pierwsze wyposażenie)					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	164 080,89	0,00	16 585,52	180 666,41	0,00	
	sprzedaż					0,00		
	nieodpłatne przekazanie					0,00		
	likwidacja		164 080,89		16 585,52	180 666,41		
	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	0,00	1 801 421,24	2 552,70	1 368 535,90	3 172 509,84	34 126,61	
5	Stan umorzeń na 01.01.2021 r.	0,00	1 959 967,13	2 552,70	1 357 644,20	3 320 164,03	34 126,61	
6	Zwiększenia umorzeń	0,00	5 535,00	0,00	27 477,22	33 012,22		
	amortyzacja okresu bieżącego		5 535,00		27 477,22	33 012,22		
	dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)					0,00		
	aktualizacja wyceny					0,00		
	inne zwiększenia					0,00		
7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	164 080,89	0,00	16 585,52	180 666,41	0,00	
	umorzenie sprzedanych składników aktywów					0,00		
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów					0,00		
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów		164 080,89		16 585,52	180 666,41	0,00	
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki					0,00		
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory inwentaryzacyjne					0,00	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	1 801 421,24	2 552,70	1 368 535,90	3 172 509,84		34 126,61
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							
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	0,00			0,00		
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)	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00		
	3	Urządzenia techniczne i maszyny	9 355,12	0,00	0,00	9 355,12		
	4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00		
	5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	1 573,22	0,00	0,00	1 573,22		
	6	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Razem	10 928,34	0,00	0,00	10 928,34		
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Inne papiery wartościowe	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	*) łączna wartość odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe wynosi0,00..... 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	290 825 861,12	9 812 034,10	0,00	1 779 218,88	298 858 676,34	
	1.1	Należności długoterminowe	0,00		0,00		0,00	

	1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	290 825 861,12	9 812 034,10	0,00	1 779 218,88	298 858 676,34
	1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00		0,00
	1.2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.4	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	290 825 861,12	9 812 034,10	0,00	1 779 218,88	298 858 676,34
	2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem	290 825 861,12	9 812 034,10	0,00	1 779 218,88	298 858 676,34
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	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	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. r. stanowią kwotę zł, w tym odsetki stanowią kwotę 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						
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	435 348,00				
	2.	Nagrody jubileuszowe	419 095,73				
	3.	Ekwiwalenty za urlop	30 147,80				
	4.	Odprawy pośmiertne	0,00				
	5.	Inne (w zakresie funduszu płac)* odprawa z tytułu rozwiązania umowy o p	0,00				

		SUMA	884 591,53				
*) 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	0						
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	0,00				0,00	
1.	Materiały	0,00				0,00	
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00				0,00	
3.	Produkty gotowe	0,00				0,00	
4.	Towary	0,00				0,00	
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			
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:	2 131,81					
1.1	Odszkodowania	761,52					
1.2	Kary	1 370,29					
1.3	Darowizny	0,00					
1.4	Pozostałe	0,00					
2.	Koszty:	0,00					
2.1	Odszkodowania	0,00					
2.2	Pozostałe	0,00					
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							

2022-03-31

.....
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