

INFORMACJA DODATKOWA - KOREKTA
do sprawozdania finansowego za ..2019..... 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 ...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 i zobowiązania) stanowią kwotę 503 zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę 702 282,81 zł i koszty na kwotę 702 282,81 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę 4,83 zł i zmniejszenie na kwotę 4,83 zł oraz w informacji dodatkowej: nieodpłatnie otrzymane i nieodpłatnie przekazane środki trwałe stanowią kwotę0..... zł i umorzenia na kwotę0..... 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 umarżane 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. 2019 r.	244 644,00	4 004 409,24	798 278,19	264 060,99	208 630,89	5 520 023,31	10 566,00
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	0,00	85 735,00	54 176,50	0,00	139 911,50	30 000,00
		nabycie (z zakupu)							
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	85 735,00	54 176,50	0,00	139 911,50	30 000,00
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)							
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)							
		nadwyżki inwentaryzacyjne							
		aktualizacja wyceny							
		inne zwiększenia							
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	110 303,49	103 999,99	7 000,00	221 303,48	0,00
		sprzedaż				103 999,99		103 999,99	
		nieodpłatne przekazanie							
		likwidacja			110 303,49		7 000,00	117 303,49	
		wniesienie aportem do spółki							
		niedobory inwentaryzacyjne							
		aktualizacja wyceny							
		utrata przydatności gospodarczej							
		inne zmniejszenia							
	4	Wartość początkowa (brutto) (1+2-3) - stan na 31.12. 2019 r.	244 644,00	4 004 409,24	773 709,70	214 237,50	201 630,89	5 438 631,33	40 566,00
	5	Stan umorzeń na 01.01.2019 r.	0,00	1 047 052,47	736 759,43	121 031,86	135 104,11	2 039 947,87	10 566,00

	6	Zwiększenia umorzeń	0,00	105 273,96	37 004,90	36 526,98	23 231,04	202 036,88	0,00
		amortyzacja okresu bieżącego		105 273,96	37 004,90	36 526,98	23 231,04	202 036,88	0,00
		dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)							
		aktualizacja wyceny							
		inne zwiększenia							
	7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	110 303,49	103 999,99	7 000,00	221 303,48	0,00
		umorzenie sprzedanych składników aktywów				103 999,99		103 999,99	
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów							
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów			110 303,49		7 000,00	117 303,49	
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki							
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory inwentaryacyjne							
		umorzenie składników aktywów aktualizowanych							
		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą							
		inne zmniejszenia							
	8	Stan umorzeń (5+6-7) na dzień 31.12. 2019r.	0,00	1 152 326,43	663 460,84	53 558,85	151 335,15	2 020 681,27	10 566,00
	9	Wartość netto (1-5) na 01.01. 2019. r.	244 644,00	2 957 356,77	61 518,76	143 029,13	73 526,78	3 480 075,44	0,00
	10	Wartość netto (4-8) na 31.12.2019 r.	244 644,00	2 852 082,81	110 248,86	160 678,65	50 295,74	3 417 950,06	30 000,00
b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, które są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania									
			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. 2019 r.	0,00	2 279 056,35	2 552,70	1 436 017,56	3 717 626,61	21 324,37	
	2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	22 295,35	0,00	4 700,00	26 995,35	10 532,76	
		nabycie (z zakupu)	0,00	13 439,35	0,00	4 700,00	18 139,35	10 532,76	
		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 inwentaryacyjne		8 856,00			8 856,00		
		aktualizacja wyceny					0,00		
		inne zwiększenia					0,00		
	3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	295 315,06	0,00	15 577,49	310 892,55	0,00	
		sprzedaż					0,00		
		nieodpłatne przekazanie					0,00		
		likwidacja		289 606,97	0,00	15 577,49	305 184,46		
		wniesienie aportem do spółki					0,00		
		niedobory inwentaryacyjne		5 708,09			5 708,09		
		aktualizacja wyceny					0,00		
		utrata przydatności gospodarczej					0,00		
		inne zmniejszenia					0,00		
	4	Wartość początkowa (brutto) (1+2-3) - stan na 31.12.2019r	0,00	2 006 036,64	2 552,70	1 425 140,07	3 433 729,41	31 857,13	
	5	Stan umorzeń na 01.01.2019 r.	0,00	2 279 056,35	2 552,70	1 436 017,56	3 717 626,61	21 324,37	
	6	Zwiększenia umorzeń	0,00	22 295,35	0,00	4 700,00	26 995,35	10 532,76	
		amortyzacja okresu bieżącego	0,00	13 439,35	0,00	4 700,00	18 139,35	10 532,76	
		dotychczasowe umorzenie składników aktywów otrzymanych nieodpłatnie (na dzień otrzymania)					0,00		
		aktualizacja wyceny					0,00		
		inne zwiększenia		8 856,00			8 856,00		
	7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	295 315,06	0,00	15 577,49	310 892,55	0,00	
		umorzenie sprzedanych składników aktywów					0,00		
		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów					0,00		
		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów		289 606,97		15 577,49	305 184,46	0,00	
		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki					0,00		
		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory inwentaryacyjne		5 708,09			5 708,09	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 31.12.2019r	0,00	2 006 036,64	2 552,70	1 425 140,07	3 433 729,41	31 857,13
	9	Wartość netto (1-5) na 01.01.2019r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Wartość netto (4-8) na 31.12. 2019r	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	0,00	9 355,12	0,00	9 355,12		
	4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00		
	5	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	0,00	1 573,22	0,00	1 573,22		
	6	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Razem		0,00	10 928,34	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	265 683 348,45	17 158 580,17	0,00	1 522 515,13	281 319 413,49	
	1.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

	1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	265 683 348,45	17 158 580,17		1 522 515,13	281 319 413,49
	1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	254,91	0,00	0,00	254,91	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	265 683 093,54	17 158 580,17	0,00	1 522 260,22	281 319 413,49
	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		265 683 348,45	17 158 580,17	0,00	1 522 515,13	281 319 413,49
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	łącną 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	łącną 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	łącną 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	39 252,00				
	2.	Nagrody jubileuszowe	279 984,72				
	3.	Ekwiwalenty za urlop	24 180,81				
	4.	Odprawy pośmiertne	0,00				
	5.	Inne (w zakresie funduszu płac)* odprawa z tytułu skróconego okresu wy	5 664,00				

	SUMA		349 081,53				
	*) 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	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	
	169 911,50			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:		10 576,16			
	1.1	Odszkodowania		1 720,16			
	1.2	Kary					
	1.3	Darowizny					
	1.4	Pozostałe		8 856,00			
	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						

2020-05-07

.....
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