

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2019 rok

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:								
1.	Ośrodek Wsparcia o charakterze Rodzinnych Domów "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								
	Wspieranie osób i rodzin, które ze względu na wiek, chorobę lub niepełnosprawność wymagają częściowej pomocy w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych w formie pobytu dziennego lub okresowego całodobowego pobytu								
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 /zobowiązania 0,00 zł, rachunku zysków i strat: przychody na kwotę 0,00 zł i koszty na kwotę 0,00 zł, zestawieniu zmian w funduszu: zwiększenie na kwotę 3 481 978,69 zł i zmniejszenia na kwotę 0,00 zł oraz w informacji dodatkowej: 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								
	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 - stan na 01.01. 2019 r.		0,00	0,00		0,00	0,00	
	2	Zwiększenia wartości początkowej		2 989 160,77	259 200,00		10 079,85	3 258 440,62	
		nabycie (z zakupu)							
		nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie)							
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)		2 989 160,77	259 200,00		10 079,85	3 258 440,62	
		nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)							
		nadwyżki inwentaryzacyjne							
		aktualizacja wyceny							
		inne zwiększenia							
	3	Zmniejszenia wartości początkowej							
		sprzedaż							
		nieodpłatne przekazanie							
		likwidacja							
		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.	-	2 989 160,77	259 200,00		10 079,85	3 258 440,62	
	5	Stan umorzeń na 01.01. 2019 r.		0,00	0,00		0,00	0,00	
	6	Zwiększenia umorzeń		13 892,66	4 320,00		336,00	18 548,66	
		amortyzacja okresu bieżącego		13 892,66	4 320,00		336,00	18 548,66	

	aktualizacja wyceny						
	inne zwiększenia						
7	Zmniejszenia umorzeń						
	umorzenie sprzedanych składników aktywów						
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów						
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów						
	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.	13 892,66	4 320,00	0,00	336,00	18 548,66	
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.	2 975 268,11	254 880,00	0,00	9 743,85	3 239 891,96	

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

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie					
		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.		0,00		0,00	0,00	
2	Zwiększenia wartości początkowej		64 091,60		185 176,59	249 268,19	
	nabycie (z zakupu)		11 854,00		4 467,12	16 321,12	
	nabycie (przemieszczenie wewnętrzne ze środków trwałych w budowie - pierwsze wyposażenie)						
	nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu OT)		52 237,60		180 709,47	232 947,07	
	nieodpłatne otrzymanie (na podstawie dowodu PT)						
	nadwyżki inwentaryzacyjne						
	aktualizacja wyceny						
	inne zwiększenia						
3	Zmniejszenia wartości początkowej		0,00		0,00	0,00	
	sprzedaż						
	nieodpłatne przekazanie						
	likwidacja						
	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.	-	64 091,60		185 176,59	249 268,19	
5	Stan umorzeń na 01.01. 2019 r.		0,00		0,00	0,00	
6	Zwiększenia umorzeń		64 091,60		185 176,59	249 268,19	
	amortyzacja okresu bieżącego		64 091,60		185 176,59	249 268,19	
	aktualizacja wyceny						
	inne zwiększenia						
7	Zmniejszenia umorzeń						
	umorzenie sprzedanych składników aktywów						
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów						
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów						
	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.		64 091,60		185 176,59	249 268,19	
9	Wartość netto (1-5) na 01.01. 2019 r.		0,00		0,00	0,00	

10	Wartość netto (4-8) na 31.12. 2019 r.		0,00	0,00	0,00	
* kwota 6 304,80 zł stanowi ewidencję ilościową nieodpłatnego otrzymania (na podstawie dowodu OT)						
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
1.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
1.1	na sprawy sądowe					
1.2	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
1.3	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
1.4	na kary					
1.5	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 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	0,00				
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00				
3.	Ekwiwalenty za urlop	0,00				
4.	Odprawy pośmiertne	0,00				
5.	Inne (w zakresie funduszu płac)*9 (pozostałe nagrody)	0,00				
SUMA		0,00				

*) 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:	
1.1	Odszkodowania	
1.2	Kary (kara umowna za nienależyte wykonanie umowy)	
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 "Kalinia"
Data: 2020.04.27 11:28:13 CEST

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

2020-03-26

KIEROWNIK
Ośrodka Wsparcia
o charakterze Rodzinnych Domów
"Kalinia"

mgr Agnieszka Gładysz-Szpak

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