

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
1.	
1.1	Nazwa jednostki
1.2	Siedziba jednostki
1.3	Adres jednostki
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	Okres sprawozdawczy
3.	Agregat? (Tak / Nie)

Kolumna 1

Kolumna 2

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:	wycena aktywów i pasywów została oparta o zasady przyjęte w zakładowym planie kont. Metodę liniową stosuje się do wszystkich śr. trwałych powyżej 10 tys. zł, wycena według cen nabycia pomniejszona o odpis amortyzacji. Środki trwałe do 10 tys. zł. Umarza się jednorazowo.
4.1 Metoda amortyzacji [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]		
4.	2	Środki trwałe o wartości do 10000zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty
	metoda liniowa	Środki trwałe umarza się metodą amortyzacji liniowejwg. Stawek zgodnychz zał. Nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U 2018 poz. 1036). Środki trwałe i pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej10 000zł podlegają jednorazowemu umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania przez spisanie w koszty.
4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów: [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]		
1	wycenianie wg cen nabycia	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wedługzasad określonych w UOR oraz przepisachszczegółowych wydanych na podstawie ustawy ofonansach publicznych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne nabyte z własnychśrodków są wyceniane wg. Cen nabycia. Zakupionemateriały oraz towary odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu zakupu. ewidencja materiałówniskocennych prowadzona jest ilościowo
4.	wycenianie wg. wartości rynkowej z dnia nabycia	wartości niematerialne i prawne otrzymane na podstawie darowizny.
5.	wycenianie wg. wartości określonej w decyzji właściwego organu.	Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki Samorządu Terytorialnego w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.
8.	wycena wg wartości nominalnej	naależności wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowyw wysokościwymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkamiz zachowaniem ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o wartośćC ewentualnych odpisów aktualizacyjnych naależności)
9.	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	zakupione materiały do bezpośredniego zużycia materiały biurowe i środki czystości, książki przekazane bezpośrednio na potrzeby dla określonych działów stacji odpisuje się w koszty w pełnej wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu. Nie podlegają ewidencjiilościowo- wartościowej analitycznie, gdyż uznaje się je za zużyte.
10.	cenę ewidencyjną materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Rozchód materiałów z magazynu jest wycenianymetodą "pierwsze przyszło -pierwsze wyszło" polegającej na wycenie rozchodów wg. ceny zakupu kolejnych dostaw, poczynając od dostawy nabytej najwcześniej.
11.	Ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona -ilościowo - wartościowo	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo - wartościowo
12.	Ewidencja materiałów niskocennych prowadzona - ilościowo	Nisko cenne składnikimajątkowędługotrwałego użytkowania zalicza się do ewidencjiilościowej i księguje bezpośrednio zużycie materiałów z pominięciemewidencji bilansowej.
13.		
5		
...	Lista wartości Słownik do pkt 1.5 Informacje dodatkowe	Pole opisowe [3500 z:]

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

Kolumna 6

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.				
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych			
	L.p	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia

			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Wartości niematerialne i prawne	19 028,76		4 781,60			4 781,60
1.	Środki trwałe	299 744,78	-	30 843,87	-	-	30 843,87
1.1	Grunty						
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			-			-
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			-			-
1.4	Środki transportu						-
1.5	Inne środki trwałe	299 744,78		30 843,87			30 843,87
2.	Środki trwałe placówek		nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

Kolumna 6

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne		
		8.	9.	10.	11.	12.	13.
1.	Wartości niematerialne i prawne					-	23 810,36
1.	Środki trwałe		11 448,06	-	-	11 448,06	319 140,59
1.1	Grunty					-	-
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					-	-
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny					-	-
1.4	Środki transportu					-	-
1.5	Inne środki trwałe		11 448,06			11 448,06	319 140,59
2.	Środki trwałe placówek	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

Kolumna 6

Kolumna 7 Kolumna 8

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie				Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1.	Wartości niematerialne i prawne	19 028,76			4 781,60		23 810,36		
1.	Środki trwałe	299 744,78	-	-	30 843,87	11 448,06	319 140,59		
1.1	Grunty						-		
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						-		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny						-		
1.4	Środki transportu						-		
1.5	Inne środki trwałe	299 744,78			30 843,87	11 448,06	319 140,59		

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	-	0	Pole opisowe [2 2 2 2 2 2]
1.1.1	w tym dobra kultury	-	0	Pole opisowe [2 2 2 2 2 2]
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	0	Pole opisowe [2 2 2 2 2 2]
1.2.1	w tym dobra kultury	-	0	Pole opisowe [2 2 2 2 2 2]
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	-	0	Pole opisowe [2 2 2 2 2 2]
1.3.1	w tym dobra kultury	-	0	Pole opisowe [2 2 2 2 2 2]
1.4	Środki transportu	-	0	Pole opisowe [2 2 2 2 2 2]
1.4.1	w tym dobra kultury	-	0	Pole opisowe [2 2 2 2 2 2]
1.5	Inne środki trwałe	-	0	Pole opisowe [2 2 2 2 2 2]
1.5.1	w tym dobra kultury	-	0	Pole opisowe [2 2 2 2 2 2]

Kolumna 1

Kolumna 2

1.3.	Długoterminowe aktywa:		Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
	1	niefinansowe	0	Pole opisowe [3500 zł]
	2	finansowe	0	Pole opisowe [3500 zł]

Kolumna 1

Kolumna 2

1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość		Pole opisowe [3500 zł]
------	--	--	--------------------------

Kolumna 1

Kolumna 2

1.5.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
	Grunty	-	Pole opisowe [3500 zł]
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	Pole opisowe [3500 zł]
	Urządzenia techniczne i maszyny	-	Pole opisowe [3500 zł]
	Środki transportu	-	Pole opisowe [3500 zł]
	Inne środki trwałe	-	Pole opisowe [3500 zł]

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

1.6.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów	Dodatkowe informacje
	Akcje i udziały	0	0	Pole opisowe [3500 zł]
	Dłużne papiery wartościowe	0	0	Pole opisowe [3500 zł]
	Inne	0	0	Pole opisowe [3500 zł]

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

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)					
	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	Należności krótkoterminowe	-	-	-	-	-
Należności długoterminowe	-	-	-	-	-	

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

Kolumna 6

1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	Rezerwy według celu utworzenia:	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	Rezerwy na postępowania sądowe	0	0	0	0	0
Inne	Pole opisowe [3500 zł]	0	0	0	0	0

Kolumna 1

Audyt linii

1.9.	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty		
	Okres spłaty:	Kwota	Dodatkowe informacje
	a) powyżej 1 roku do 3 lat	0	Pole opisowe [3500 zł]
	b) powyżej 3 do 5 lat	0	Pole opisowe [3500 zł]
c) powyżej 5 lat	0	Pole opisowe [3500 zł]	

Kolumna 1

Kolumna 2

1.10.	Informacja o kwocie 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		
	Zobowiązania:	Kwota	Dodatkowe informacje
	z tytułu leasingu finansowego	0	Pole opisowe [3500 zł]
	z tytułu leasingu zwrotnego	0	Pole opisowe [3500 zł]

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

1.11.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)		
	Forma zabezpieczenia:	Kwota	w tym na aktywach

	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
Kaucja	0	0	0	0
Hipoteka	0	0	0	0
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0	0	0	0
Weksel	0	0	0	0
Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0	0	0	0
Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0	0	0	0
Inne	Pole opisowe [3500 zn]	0	0	0
Łączna kwota:	0	0	0	0

Kolumna 1

Kolumna 2

1.12.

Łączna kwota 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		
Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
Nieuznane roszczenia wierzycieli	Pole opisowe [3500 zn]	0
Udzielone gwarancje i poręczenia	Pole opisowe [3500 zn]	0
Inne	Pole opisowe [3500 zn]	0
Łączna kwota:		0

Kolumna 1

Kolumna 2

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		Kwota
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
[Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika Informacje dodatkowe]	Lista wartości Słownik do pkt II. 1.13 RMK	0
...	Lista wartości Słownik do pkt II. 1.13 RMK	0
inne	Pole opisowe [3500 zn]	0
Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		0
Pole opisowe		
Rozliczenia międzyokresowe przychodów :		
równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0
Inne	Pole opisowe [3500 zn]	0

Kolumna 1

Kolumna 2

1.14.

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych	Łątkowe informacje
Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Pole opisowe [3500 zn]

Kolumna 1

Kolumna 2

1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		Kwota
Wyszczególnienie		
Odprawy emerytalne i rentowe		52 065,27
Nagrody jubileuszowe		77 232,42
Inne	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń: refundacja za zakup okularów, zakup wody mineralnej dla pracowników, szkoleń, aktywa używ. sam. prywatnych do celów służbowych, aktywa odzież.	9 440,39
Kwota razem:		138 738,08

Kolumna 1

1.16.

Inne informacje	brak

Kolumna 1

2.

2.1.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		Kwota
Wyszczególnienie		
Materiały		0
Półprodukty i produkty w toku		0
Produkty gotowe		0
Towary		0
Kwota razem:		0

Kolumna 1

2.2.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększają koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Kwota
Wyszczególnienie		
koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:		
w tym:		0
odsetki		0

różnice kursowe	0
-----------------	---

Kolumna 1

Kolumna 2

2.3.	Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Opis charakteru zdarzenia	
	Przychody		Kwota
	o nadzwyczajnej wartości	Pole opisowe [3500 zł]	0
	które wystąpiły incydentalnie	Pole opisowe [3500 zł]	0
	Koszty		Kwota
	o nadzwyczajnej wartości	Pole opisowe [3500 zł]	0
które wystąpiły incydentalnie	Pole opisowe [3500 zł]	0	

Kolumna 1

2.4.	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0
------	---	---

Kolumna 1

2.5.	Inne informacje	Kwota
	Pole opisowe [7000 zł]	0

Kolumna 1

Załącznik

3.	Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Trzynastka/ DWN dotycząca COVID-19 - 3.631,42 zł	znik: [nazwa pliku]
----	--	--	---------------------

Kolumna 1

Pole komentarz [analogicznie jak w obecnych elementach sprawozdania finansowego] [3500 zł]
--

M.Lijewska-Krychowska

21.02.2023

(rok, miesiąc, dzień)

[data podpisu z godziną]

[etykieta Rol]

[Imię Nazwisko podpisującego]

Główny Księgowy

mgr Magdalena Lijewska-Krychowska

B.Kościelska

21.02.2023

(rok, miesiąc, dzień)

[data podpisu z godziną]

[etykieta Rol]

[Imię Nazwisko podpisującego]

p.o. Dyrektor
Powiatowej Stacji
Sanitarno-Epidemiologicznej
w Obornikach

Beata Kościelska

