|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologicznaw SkierniewicachPiłsudskiego 33 N/D96-100 SkierniewiceNumer identyfikacyjny REGON: 000303479 | **INFORMACJA DODATKOWA****Informacja dodatkowa****sporządzona na dzień 31/12/2021 r.** | Adresat:Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łodzi |
| **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego** |
| **Lp.** | **Etykieta** | **Wartość** |
| **1** |  |  |
| **1.1** | Nazwa jednostki | Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Skierniewicach |
| **1.2** | Siedziba jednostki | Skierniewice |
| **1.3** | Adres jednostki | Piłsudskiego 33 N/D 96-100 Skierniewice |
| **1.4** | Podstawowy przedmiot działalności jednostki | Ochrona zdrowia publicznego |
| **2** | Okres sprawozdawczy | Roczny-2021 |
| **3** | Agregat? (Tak/Nie) | Nie |
| **4** | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | Zgodnie z Zarządzeniem nr 19/2018 Dyrektora Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej z dnia 25 października 2018r. w sprawie polityki (zasad) rachunkowości |

|  |
| --- |
| **4.1 Metoda amortyzacji** |
| **Kod** | **Metoda amortyzacji** | **Dodatkowy opis** |
| **2** | metoda liniowa | Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000zł umarza się metodą liniową. |
| **4** | środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty | Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000zł umarza się jednorazowo w momencie oddania do używania. |

|  |
| --- |
| **4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów** |
| **Kod** | **Metoda wyceny** | **Dodatkowy opis** |
| **1** | wyceniane wg cen nabycia | Środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się według cen nabycia. |
| **8** | wyceniane wg wartości nominalnej | Należności wycenia się łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy łącznie z wymagalnymi odsetkami. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej. |
| **9** | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | Na dzień bilansowy niezużyte materiały podlegają spisowi z natury i wycenia się według cen nabycia. |
| **12** | ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo | Ewidencja wyposażenia o wartości od 500zł do 1 000zł jest prowadzona w ewidencji ilościowej pozaksięgowo. |

|  |
| --- |
| **5. Inne informacje** |
| **Kod** | **Informacja** | **Dodatkowy opis** |

|  |
| --- |
| **n. Dodatkowe informacje i objaśnienia** |
| **1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)** |
| **Rodzaj** | **Zwiększenia** |
| **Lp.** | **Wyszczegól nienie** | **Wartość****początkowa****(brutto) stan na****początek roku****obrotowego** | **Aktualizacja** | **Nabycia** | **Przemieszczenia wewnętrzne** | **Inne** | **Ogółem zwiększenia****(3+4+5+6)** |
|  |  | **(2)** | **(3)** | **(4)** | **(5)** | **(6)** | **(7)** |
| **I** | Wartości niematerialne | 60 401,96 | 0,00 | 40 505,78 | 0,00 | 0,00 | 40 505,78 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | i prawne |  |  |  |  |  |  |
| 1 | Środki trwałe | 4 382 373,53 | 0,00 | 77 758,18 | 0,00 | 0,00 | 77 758,18 |
| 1.1 | Grunty | 430 661,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Gruntystanowiącewłasnośćjednostkisamorząduterytorialnego,przekazywanewużytkowaniewieczysteinnympodmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 681 061,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 375 717,08 | 0,00 | 18 110,30 | 0,00 | 0,00 | 18 110,30 |
| 1.4 | Środki transportu | 205 198,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 2 689 735,25 | 0,00 | 59 647,88 | 0,00 | 0,00 | 59 647,88 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 | Środki trwałe placówek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |
| --- |
| **1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)** |
| **Rodzaj** | **Zmniejszenia** | **Ogółem** |
| **Lp.** | **Wyszczegól nienie** | **Aktualizacja** | **Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)** | **Przemieszczenia wewnętrzne** | **Inne** | **Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)** | **Wartość****początkowa****(brutto) stan na****koniec roku****obrotowego (2+7-****12)** |
|  |  | **(8)** | **(9)** | **(10)** | **(U)** | **(12)** | **(13)** |
| **I** | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 907,74 |
| **1** | Środki trwałe | 0,00 | 143 879,98 | 0,00 | 0,00 | 143 879,98 | 4 316 251,73 |
| **1.1** | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 430 661,00 |
| **1.1.1** | Gruntystanowiącewłasnośćjednostkisamorząduterytorialnego,przekazywanewużytkowaniewieczysteinnympodmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **1.2** | Budynki, lokale i obiekty inżynierii | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 681 061,21 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | lądowej i wodnej |  |  |  |  |  |  |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 45 793,42 | 0,00 | 0,00 | 45 793,42 | 348 033,96 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 44 322,00 | 0,00 | 0,00 | 44 322,00 | 160 876,99 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 53 764,56 | 0,00 | 0,00 | 53 764,56 | 2 695 618,57 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 | Środki trwałe placówek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |
| --- |
| **1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)** |
| **Rodzą** |  | **Umorzenie** | **Stan/rok** | **Wartość netto** |
| **Lp.** | **Wyszczegól-****nienie** | **Stan umorzenia na początek****roku obrotowego** | **Aktualizacja** | **Amortyzacja za rok** | **Inne zwiększenia** | **Inne zmniejszenia** | **Stan umorzenia na koniec****roku****obrotowego****(14+15+16****+17-18)** | **Stan na****początek roku****obrotowego (2-****14)** | **Stan na koniec****roku****obrotowego (13-****19)** |
|  |  | **(14)** | **(15)** | **(16)** | **(17)** | **(18)** | **(19)** | **(20)** | **(21)** |
| **I** | Wartości niematerialne i prawne | 60 401,96 | 0,00 | 21 079,47 | 0,00 | 0,00 | 81 481,43 | 0,00 | 19 426,31 |
| **1** | Środki trwałe | 3 429 103,62 | 0,00 | 148 870,59 | 0,00 | 143 879,98 | 3 434 094,23 | 953 269,91 | 882 157,50 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 430 661,00 | 430 661,00 |
| **1.1.1** | Gruntystanowiącewłasnośćjednostkisamorząduterytorialnego,przekazywanewużytkowaniewieczysteinnympodmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **1.2** | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 398 321,90 | 0,00 | 17 026,54 | 0,00 | 0,00 | 415 348,44 | 282 739,31 | 265 712,77 |
| **1.3** | Urządzenia techniczne i maszyny | 372 775,08 | 0,00 | 19 581,30 | 0,00 | 45 793,42 | 346 562,96 | 2 942,00 | 1 471,00 |
| **1.4** | Środki transportu | 205 198,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44 322,00 | 160 876,99 | 0,00 | 0,00 |
| **1.5** | Inne środki trwałe | 2 452 807,65 | 0,00 | 112 262,75 | 0,00 | 53 764,56 | 2 511 305,84 | 236 927,60 | 184 312,73 |

|  |
| --- |
| **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 | 0,00 | 0,00 |  |
| 1.1.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 |  |
| **1.2** | Budynki, lokale i obiekty inżynierii | 0,00 | **0,00** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | lądowej i wodnej |  |  |  |
| 1.2.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 |  |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 |  |
| 1.3.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 |  |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 |  |
| 1.4.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 |  |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 |  |
| 1.5.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 |  |

|  |
| --- |
| **1.3. Długoterminowe aktywa** |
| **Lp.** | **Długoterminowe aktywa** | **Kwota dokonanych w trakcie****roku obrotowego odpisów****aktualizujących wartość****długoterminowych aktywów****trwałych** | **Dodatkowe informacje** |
| **1** | niefinansowe | 0,00 | Brak |
| **2** | finansowe | 0,00 | Brak |

|  |
| --- |
| **1.4. Grunty użytkowane wieczyście** |
| **Lp.** | **Opis** | **Kwota** | **Dodatkowe informacje** |
| **1** | Wartość gruntów użytkowanych wieczyście | 0,00 | Brak |

|  |
| --- |
| **1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu** |
| **Lp.** | **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** |
| **1** | Grunty | 0,00 | Brak |
| **2** | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | Brak |
| **3** | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | Brak |
| **4** | Środki transportu | 0,00 | Brak |
| **5** | Inne środki trwałe | 0,00 | Brak |

|  |
| --- |
| **1.6. Papiery wartościowe** |
| **Lp.** | **Papiery wartościowe** | **Liczba posiadanych****papierów****wartościowych** | **Wartość****posiadanych****papierów****wartościowych** | **Dodatkowe informacje** |
| **1** | Akcje i udziały | **0,00** | **0,00** |  |
| **2** | Dłużne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |  |
| **3** | Inne | **0,00** | **0,00** |  |

|  |
| --- |
| **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.** | **Należności** | **Stan na początek roku obrotowego** | **Zwiększenia** | **Wykorzystanie** | **Rozwiązanie** | **Stan na koniec roku obrotowego** |
| **1** | Należności krótkoterminowe | 32 770,29 | 124,30 | 30 137,39 | **0,00** | 2 757,20 |
| **2** | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |
| **3** | Łączna kwota: | 32 770,291 | 124,301 | 30 137,39 | **0,00** | 2 757,20 |

|  |
| --- |
| **1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym** |
| **Lp.** | **Rezerwy według celu utworzenia** | **Stan na początek roku obrotowego** | **Zwiększenia** | **Wykorzystanie** | **Rozwiązanie** | **Stan na koniec roku obrotowego** | **Dodatkowe informacje** |
| **1** | Rezerwy napostępowaniasądowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Brak |
| **2** | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Brak |
| **3** | Łączna kwota: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |

|  |
| --- |
| **1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty** |
| **Lp.** | **Okres spłaty** | **Kwota** | **Dodatkowe informacje** |
| a | powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 | Brak |
| b | powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | Brak |
| c | powyżej 5 lat | 0,00 | Brak |
|  | Łączna kwota: | 0,00 |  |

|  |
| --- |
| **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** |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Kwota** | **Dodatkowe informacje** |
| **1** | z tytułu leasingu finansowego | 0,00 |  |
| **2** | z tytułu leasingu zwrotnego | 0,00 |  |

|  |
| --- |
| **1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)** |
| **Rodzaj** | **Kwota** | **W tym na aktywach** | **Informacje** |
| **Lp.** | **Forma zabezpieczenia** | **zobowiązania** | **zabezpieczenia** | **trwałych** | **obrotowych** | **Dodatkowe informacje** |
| **1** | Kaucja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **2** | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **3** | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **4** | Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **5** | Przewłaszczenie na zabezpieczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **6** | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **7** | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **8** | Łączna kwota | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |

|  |
| --- |
| **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** |
| **Lp.** | **Rodzaj zobowiązania warunkowego** | **Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku****jednostki** | **Kwota** |
| **1** | Nieuznane roszczenia wierzycieli | Brak | 0,00 |
| **2** | Udzielone gwarancje i poręczenia | Brak | 0,00 |
| **3** | Inne | Brak | 0,00 |
| **4** | Łączna kwota |  | 0,00 |

|  |  |
| --- | --- |
| **1.13.** | . **Wykaz istotnych pozycji czynnych i i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych** |

|  |
| --- |
| **kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie** |
| **1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów** |
| **Kod** | **Czynne RMK** | **Kwota** |

|  |
| --- |
| **1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe** |
| **Lp.** | **Rozliczenia międzyokresowe** | **Informacje dodatkowe** | **Kwota** |
| 13.2 | Czynne RMK - Inne |  | **0,00** |
| 13.3 | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie) |  | 0,00 |
| **13.4** | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów |  | 0,00 |
| **13.5** | Rozliczenia międzyokresowe przychodów -równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych |  | 0,00 |
| **13.6** | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne |  | **0,00** |

|  |
| --- |
| **1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie** |
| **Lp.** | **Opis** | **Kwota** | **Dodatkowe informacje** |
| **1** | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 0,00 | Brak |

|  |
| --- |
| **1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze** |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Kwota** | **Dodatkowe informacje** |
| **1** | Odprawy emerytalne i rentowe | 124 092,39 | Wartość wypłaconych odpraw emerytalnych dla 7 pracowników |
| **2** | Nagrody jubileuszowe | 98 457,85 | Wartość wypłaconych nagród jubileuszowych dla 5 pracowników |
| **3** | Inne | 302 640,00 | Wartość wypłaconych dodatków z funduszu motywacyjnego |
| **4** | Kwota razem | 525 190,24 |  |

|  |
| --- |
| **1.16. Inne informacje** |
| **Lp.** | **Opis** | **Dodatkowe informacje** |
| **1.16** | Inne informacje | Brak |

|  |
| --- |
| **2** |
| **2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów** |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Kwota** |
| **1** | Materiały | 0,00 |
| **2** | Półprodukty i produkty w toku | **0,00** |
| **3** | Produkty gotowe | 0,00 |
| **4** | Towary | 0,00 |
| **5** | Kwota razem | 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** |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Kwota** |
| **1** | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00 |
| **2** | W tym - odsetki | 0,00 |
| **3** | W tym - różnice kursowe | 0,00 |

|  |
| --- |
| **2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie** |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Opis charakteru zdarzenia** | **Kwota** |
| **1** | Przychody - o nadzwyczajnej wartości | Brak | 0,00 |
| **2** | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | Brak | 0,00 |
| **3** | Koszty - o nadzwyczajnej wartości | Brak | 0,00 |
| **4** | Koszty - które wystąpiły incydentalnie | Brak | 0,00 |

|  |
| --- |
| **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** |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Kwota** |
| **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 | 0,00 |

|  |
| --- |
| **2.5. Inne Informacje** |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Opis** | **Kwota** |
| **2.5** | Inne informacje | Brak | 0,00 |

|  |
| --- |
| **3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki** |
| **Lp.** | **Inne Informacje** | **Opis** |
| **3** | Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | Brak |
|  |  |  |

Główny Księgowy **Agnieszka Krawczyk**

23-03-2022 10:41:08

Kierownik Jednostki **Justyna Łukasik**

23-03-2022 12:06:36