

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Szydłowcu/OLD.1 Metalowa 7 26-500 Szydłowiec Numer identyfikacyjny REGON: 670962378	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2020 r.	Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Warszawie
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Szydłowcu/OLD.1
1.2	Siedziba jednostki	Szydłowiec
1.3	Adres jednostki	Metalowa 7 26-500 Szydłowiec
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona zdrowia publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2020
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Amortyzacja (śr. trwałe o wartości powyżej 10 000zł) - metoda liniowa. środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty. Metody wyceny - zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu. Przyjęty próg istotności - rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość. suma operacji nie przekracza 4% sumy bilansowej i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	W 2020 roku jednostka nie nabywała nowych śr. trwałych (o wartości powyżej 10 000 zł). W grudniu został naliczony i zaksięgowany roczny odpis amortyzacyjny dot. otrzymanego nieodpłatnie w 1994 roku II piętra budynku administracyjnego. Środki trwałe umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1888 z późn. zm.). Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe umarza się oraz amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.
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 charakterze wyposażenia o wartości poniżej 10 000 zł księguje się na koncie 013 pozostałych środków trwałych i umarza na koncie 072 "umorzenie pozostałych śr. trwałych i wartości niematerialnych i prawnych" jednorazowo w momencie przyjęcia ich do użytkowania. Wpisuje się do książki inwentarzowej, która prowadzona jest w sekretariacie i uzgadniana z księgowością raz do roku na dzień 31 grudnia.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji składników majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym stosowane są zasady wynikające z ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym (tj Dz. U. z 2019 poz. 1302 ze zm.) PSSE w Szydłowcu prowadzi magazyn materiałów biurowych i czystościowych. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów wg cen nabycia. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nieużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. W następnym roku przenosi się odpowiednio w koszty. W PSSE w Szydłowcu (EPN) prowadzony jest również magazyn nieodpłatnie otrzymanych z PSSE w Radomiu szczepionek, które następnie przekazywane są do podległych punktów szczepień. EPN prowadzi ewidencję ilościową. W księgowości na podstawie otrzymanego co miesiąc rozchodu ilościowego prowadzony jest rozchód wartościowy.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)**

Rodzaj			Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	

		początek roku obrotowego					
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Wartości niematerialne i prawne	25 175,66	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00
1	Środki trwałe	441 365,73	0,00	23 943,45	0,00	96 541,47	120 484,92
1.1	Grunty	8 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	183 166,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	57 624,30	0,00	0,00	0,00	93 355,77	93 355,77
1.4	Środki transportu	45 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	145 750,52	0,00	23 943,45	0,00	3 185,70	27 129,15
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.	Wyszczególnienie	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)	(11)	(12)	(13)
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	340,00	0,00	0,00	340,00	25 135,66
1	Środki trwałe	0,00	7 074,19	0,00	0,00	7 074,19	554 776,46
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 930,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183 166,91
1.3		0,00	2 783,00	0,00	0,00	2 783,00	148 197,07

	Urządzenia techniczne i maszyny							
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 894,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	4 291,19	0,00	0,00	4 291,19	168 588,48	
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)

Rodzaj		Umorzenie					Stan/rok	Wartość netto	
Lp.	Wyszczególnienie	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	25 175,66	0,00	0,00	300,00	340,00	25 135,66	0,00	0,00
1	Środki trwałe	382 472,43	0,00	4 177,47	120 484,92	7 074,19	500 060,63	58 893,30	54 715,83
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 930,00	8 930,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	133 203,61	0,00	4 177,47	0,00	0,00	137 381,08	49 963,30	45 785,83
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	57 624,30	0,00	0,00	93 355,77	2 783,00	148 197,07	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	45 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 894,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	145 750,52	0,00	0,00	27 129,15	4 291,19	168 588,48	0,00	0,00

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	0
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	0
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	0
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	0
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	0

1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	0

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	0	
2	finansowe	0,00	0	

1.4. Grunty użytkowane wieczysto				
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje	
1	Wartość gruntów * użytkowanych wieczysto	0,00	0	

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	8 930,00	trwały zarząd	siedziba ul. Metalowa 7, 26-500 Szydłowiec
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0	
4	Środki transportu	0,00	0	
5	Inne środki trwałe	0,00	0	

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	nie dotyczy
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Inne	0,00	0,00	nie dotyczy

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	3 360,42	0,00	0,00	0,00	3 360,42
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	3 360,42	0,00	0,00	0,00	3 360,42

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 na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
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	0
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	0
c	powyżej 5 lat	0,00	0
	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	0
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0
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	0	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	0	0,00
3	Inne	0	0,00
4	Łączna kwota		0,00

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

1.13.1 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	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	0	0,00
13.4	Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość	0	0,00

	otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	0	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	0

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	12 337,65	
2	Nagrody jubileuszowe	68 816,47	
3	Inne	0,00	nie dotyczy
4	Kwota razem	81 154,12	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	0

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	0	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	0	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	0	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	0	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	0	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	0

Główny Księgowy

Anna Korba

16-03-2021 13:21:40

Kierownik Jednostki

Elżbieta Pawlak

16-03-2021 13:32:10