

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna- Świdnica Wałbrzyska 15 58-100 Świdnica Numer identyfikacyjny REGON: 890723775 | INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2022 r. | Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna-Wrocław |
|--|---|--|

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| Lp. | Etykieta | Wartość |
|-----|---|--|
| 1 | | |
| 1.1 | Nazwa jednostki | Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna-Świdnica |
| 1.2 | Siedziba jednostki | Świdnica |
| 1.3 | Adres jednostki | Wałbrzyska 15 58-100 Świdnica |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki | OCHRONA ZDROWIA PUBLICZNEGO |
| 2 | Okres sprawozdawczy | Roczny-2022 |
| 3 | Agregat? (Tak / Nie) | Nie |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | PSSE w Świdnicy prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Ewidencja księgową prowadzona jest przez Księgowość oraz w oparciu o zarządzenia kierownika jednostki w sprawie przyjętych zasad rachunkowości. |

4.1 Metoda amortyzacji

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
|-----|--|--|
| 2 | metoda liniowa | Raz w roku (na dzień 31 grudnia) dokonuje się odpisów amortyzacyjnych metodą liniową. Amortyzacja rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania według stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. |
| 4 | środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | Jednorazowo umarza się książki, meble, dywany w miesiącu przyjęcia do użytkowania poprzez spisanie w koszty. |
| 5 | inne | Jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. |

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
|-----|---|---|
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne. |
| 4 | wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia | Jeżeli decyzja otrzymania środka trwałego nie określa jego wartości. |
| 5 | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu | Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa otrzymane nieodpłatnie od innych jednostek w wartości określonej w decyzji o przekazaniu. |
| 6 | wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej | Środki trwale ujawnione w trakcie inwentaryzacji. |
| 9 | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | Jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej(zapasów), dlatego też zakupione materiały biurowe oraz środki czystości są po zakupie bezpośrednio zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. |
| 13 | inne | Jednostka dokonuje odpisów aktualizacyjnych należności nie później, niż na dzień bilansowy. Jednostka nie |

| | | | | | | | |
|-------|---|------|-----------|------|------|-----------|------------|
| 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 | 242 074,40 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 7 148,10 | 0,00 | 0,00 | 7 148,10 | 55 386,10 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 206 160,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 23 845,44 | 0,00 | 0,00 | 23 845,44 | 527 452,67 |
| 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 | 38 944,87 | 0,00 | 0,00 | 5 498,10 | 732,00 | 43 710,97 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 922 511,28 | 0,00 | 10 588,00 | 40 104,03 | 30 993,54 | 942 209,77 | 239 521,40 | 228 933,40 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140 070,00 | 140 070,00 |
| 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 | 158 112,00 | 0,00 | 6 052,00 | 0,00 | 0,00 | 164 164,00 | 83 962,40 | 77 910,40 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i | 62 534,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 148,10 | 55 386,10 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|-----|--------------------|------------|------|----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|
| | maszyny | | | | | | | | |
| 1.4 | Środki transportu | 190 671,00 | 0,00 | 4 536,00 | 0,00 | 0,00 | 195 207,00 | 15 489,00 | 10 953,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 511 194,08 | 0,00 | 0,00 | 40 104,03 | 23 845,44 | 527 452,67 | 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 | |
| 1.1.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | |
| 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 | 10 953,00 | 30 000,00 | wartość rynkowa środków transportu ustalona została na podstawie polisy ubezpieczeniowej |
| 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 wieczysto

| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 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 | 1 000,00 | Umowa bezpłatnego użyczenia zawarta z Gminą Miasto Świdnica z dnia 10 września 2019 roku na następujące środki trwałe: ALKOgogle - 1 szt. oraz NARKOgogle - 1 szt. |

1.6. Papiery wartościowe

| Lp. | Papiery wartościowe | Liczba posiadanych papierów | Wartość posiadanych | Dodatkowe informacje |
|-----|---------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------|
|-----|---------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------|

| | | wartościowych | papierów wartościowych |
|---|----------------------------|---------------|---------------------------|
| 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 | 273 255,83 | 112 031,83 | 0,00 | 6 812,85 | 378 474,81 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 273 255,83 | 112 031,83 | 0,00 | 6 812,85 | 378 474,81 |

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 | |
| 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)

| 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 | |
| 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 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 | 79 452,06 | |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 270 185,23 | |
| 3 | Inne | 6 861,88 | ekwiwalent za odzież, dofinansowanie do okularów |

| | | |
|---|-------------|------------|
| 4 | Kwota razem | 356 499,17 |
|---|-------------|------------|

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

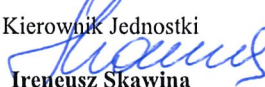
| | | | |
|-----------------------------|-------------------------|-------------|--------------|
| 2.5. Inne Informacje | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Opis | Kwota |
| 2.5 | Inne informacje | BRAK | 0,00 |

| | | |
|--|--|-------------|
| 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

 Magdalena Olek

15-03-2023 08:49:47

Kierownik Jednostki

 Ireneusz Skawina

15-03-2023 09:24:53

POWIATOWA
 Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna
 ul. Walbrzyska 15
 58-100 ŚWIDNICA
 tel./fax 74 852-05-35, tel. centr. 74 852-20-91
 NIP 884-22-43-747 Ident. 890723775