

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna- Milicz Armi Krajowej 5 56-300 Milicz</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 930963550</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2021 r.</p>	<p>Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna-Wrocław</p>
--	--	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna-Milicz
1.2	Siedziba jednostki	Milicz
1.3	Adres jednostki	Armi Krajowej 5 56-300 Milicz
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona Zdrowia Psychicznego
2	Okres sprawozdawczy	Rocznicy-2021
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Rokiem obrotowym w jednostce jest rok kalendarzowy. Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Przyjętą techniką księgowości syntetycznej i analitycznej są zapisy w programie finansowo-księgowym "eNOVA365" w języku polskim i w walucie polskiej.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Rozpoczęcie amortyzowania następuje od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku (§7, ust.1 Rozp. MRiFR z 13.09.2017r. updp).
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Ujmowane w ewidencji analitycznej jako pozostałe środki trwałe (wyposażenie) podlegające wpisowi do księgo inwentarzowej.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

--

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe pochodzące z zakupu i pozostałe środki trwałe.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa otrzymane na podstawie decyzji właściwego Urzędu nieodpłatnie.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Zakupione materiały przekazuje się do bezpośredniego zużycia.
13	inne	Opisów aktualizujących należności dokonuje się stosownie do art. 35b ustawy o rachunkowości.

5. Inne informacje	
Kod	Informacja
	Dodatkowy opis

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia							
1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)							
Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj					Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego (2)	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne (5)	Inne (6)	
I	Wartości niematerialne i prawne	21 951,29	0,00	2 220,00	0,00	0,00	2 220,00
1	Środki trwałe	1 237 982,01	0,00	71 654,71	0,00	0,00	71 654,71
1.1	Grunty	37 274,00	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	439 352,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	obiekty inżynierii lądowej i wodnej											
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	164 347,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	137 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	459 787,77	0,00	0,00	71 654,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 654,71

2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	Przenieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)	(10)	(11)	(12)	(13)	
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 171,29					
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 309 636,72					
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 274,00					
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,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439 352,95					

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	196 974,25	0,00	10 603,55	0,00	0,00	207 577,80	242 378,70	231 775,15
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	157 493,43	0,00	1 654,38	0,00	0,00	159 147,81	6 853,86	5 199,48
1.4	Środki transportu	137 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 220,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	459 039,93	0,00	654,36	0,00	71 654,71	531 349,00	747,84	93,48

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	0,00	62 790,00	Skoda Fabia 1,4 16V Active rok prod. 2012 - wartość wg polisy ubezpieczeniowej 15.390,00; Skoda SuperB 1,4 TSI ACI Active, rok prod. 2015 - wartość wg polisy ubezpieczeniowej 47.400,00						
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	Nie dotyczy
2	finansowe	0,00	Nie dotyczy

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	Nie dotyczy

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	Nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	Nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	Nie dotyczy
4	Środki transportu	0,00	Nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	Nie dotyczy

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	2 402,20	31 505,44	893,36	737,09	32 277,19

2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	2 402,20	31 505,44	893,36	737,09	32 277,19		

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, 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	Nie dotyczy
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
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	Nie dotyczy
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	Nie dotyczy
	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 zabezpieczenia	Kwota		Informacje
		zobowiązania	W tym na aktywach obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00 Nie dotyczy
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00 Nie dotyczy
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00 Nie dotyczy
4	Weksel	0,00	0,00	0,00 Nie dotyczy

5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
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	Nie dotyczy			0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Nie dotyczy			0,00
3	Inne	Nie dotyczy			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	Nie dotyczy	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	Nie dotyczy	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Nie dotyczy	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów -	Nie dotyczy	0,00

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	12 656,70	Brak
2	Nagrody jubileuszowe	24 212,70	Brak
3	Inne	5 866,94	Zakup wody dla pracowników, ekwiwalenty BHP
4	Kwota razem	42 736,34	

1.16. Inne informacje			
Lp.	Opis		Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Nie dotyczy	

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

Główny Księgowy

Teresa Żerek

Kierownik Jednostki

Rafał Nowak

17-03-2022 13:20:39

17-03-2022 13:58:32