

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Szydłowcu Metalowa 7 26-500 Szydłowiec  Numer identyfikacyjny REGON: 670962378	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  <b>Informacja dodatkowa</b>  sporządzona na dzień 31/12/2021 r.	Adresat:  Mazowiecki Urząd Wojewódzki
---	--	---

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Szydłowcu
1.2	Siedziba jednostki	Szydłowiec ul. Metalowa 7
1.3	Adres jednostki	Metalowa 7 26-500 Szydłowiec
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	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości

**4.1 Metoda amortyzacji**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	W listopadzie 2021 nabyto nowy środek trwały - środek transportu. W grudniu został naliczony i zaksięgowany odpis amortyzacyjny dot. samochód służbowy (odpis za grudzień) oraz roczny za nieodpłatnie otrzymany budynek w 1994r. Środki trwale umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071. Amortyzacja obciąża konto 400. Środki trwale umarza się metoda liniową jednorazowo w grudniu za okres całego roku.
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Środki trwale 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	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
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	W jednostce 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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia					Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	25 135,66	0,00	9 924,98	0,00	20 880,08	30 805,06
1	Środki trwale	554 776,46	0,00	118 026,04	0,00	3 830,80	121 856,84
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	148 197,07	0,00	3 666,00	0,00	0,00	3 666,00
1.4	Środki transportu	45 894,00	0,00	89 996,50	0,00	0,00	89 996,50
1.5	Inne środki trwałe	168 588,48	0,00	24 363,54	0,00	3 830,80	28 194,34
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	980,00	0,00	0,00	980,00	54 960,72
1	Środki trwałe	0,00	68 924,63	0,00	0,00	68 924,63	607 708,67
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	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	5 757,00	0,00	0,00	5 757,00	146 106,07
1.4	Środki transportu	0,00	45 894,00	0,00	0,00	45 894,00	89 996,50
1.5	Inne środki trwałe	0,00	17 273,63	0,00	0,00	17 273,63	179 509,19
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	25 135,66	0,00	0,00	30 805,06	980,00	54 960,72	0,00	0,00	
1	Środki trwałe	500 060,63	0,00	5 677,41	31 860,34	68 924,63	468 673,75	54 715,83	139 034,92	
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	137 381,08	0,00	4 177,47	0,00	0,00	141 558,55	45 785,83	41 608,36	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	148 197,07	0,00	0,00	3 666,00	5 757,00	146 106,07	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	45 894,00	0,00	1 499,94	0,00	45 894,00	1 499,94	0,00	88 496,56	
1.5	Inne środki trwałe	168 588,48	0,00	0,00	28 194,34	17 273,63	179 509,19	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	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	0

2	finansowe	0,00	0
---	-----------	------	---

1.4. Grunty użytkowane wieczysto			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	8 930,00	trwały zarząd siedziba ul. Metalowa 7, 26-500 Szydłowiec

1.5. Środki trwale 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	0
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	
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	3 360,42	8 267,00	0,00	0,00	11 627,42
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	3 360,42	8 267,00	0,00	0,00	11 627,42

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	
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
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	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		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00
13.4	Biernie 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	0

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
2	Nagrody jubileuszowe	45 495,91	
3	Inne	0,00	0
4	Kwota razem	45 495,91	

**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	- § 0870 - Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - sprzedaż środka transportu marki Citroen Berlingo w kwocie 1400 zł - § 0950 - Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – przyznane odszkodowanie za zalanie pomieszczenia piwnicy w kwocie 9 719,46	11 119,46
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	0	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	wartość zutilizowanych szczepionek w następstwie przerwania łańcucha chłodniczego	13 083,48

**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		0

Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowy

**Anna Korba**

27-04-2022 14:30:27

Kierownik Jednostki

**Elżbieta Pawlak**

27-04-2022 14:33:07