

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Kołobrzegu Waryńskiego 8 78-100 Kołobrzeg Numer identyfikacyjny REGON: 330927365 | INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2021 r. | Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Szczecinie |
|--|---|--|

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| Lp. | Etykieta | Wartość |
|-----|---|--|
| 1 | | |
| 1.1 | Nazwa jednostki | Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Kołobrzegu |
| 1.2 | Siedziba jednostki | Kołobrzeg |
| 1.3 | Adres jednostki | Waryńskiego 8 78-100 Kołobrzeg |
| 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 | <p>Jednostka na podstawie art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości, ze względu na nikłą szkodliwość i małą istotę nie stosuje międzyokresowych kosztów. Środki trwałe umarżane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek określonych w ustawie z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych. Wszystkie środki trwałe amortyzowane są metodą liniową raz w roku w miesiącu grudniu. Pozostałe środki trwałe, których wartość nie przekracza kwoty 10.000,00 złotych ujmuje się w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy. Koszty rodzajowe nie podlegają rozliczeniu na kontach zespołu 5.</p> |

4.1 Metoda amortyzacji

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
|-----|--------------------|---|
| 2 | metoda liniowa | Środki trwałe umarżane są według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się raz w roku w miesiącu grudniu. |

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
|-----|----------------------------------|---|
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | W ten sposób wyceniane są: inwestycje rozpoczęte, środki trwałe i inne wartości niematerialne i prawne, zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego. |
| 2 | wyceniane wg kosztu wytworzenia | Składniki majątku Stacji wprowadzane do ksiąg rachunkowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia w sposób: 1) inwestycje rozpoczęte wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, które obejmują ogół kosztów dotyczących danej inwestycji; 2) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub też wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy umorzeniowe; 3) zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. |
| 8 | wyceniane wg wartości nominalnej | W ten sposób wyceniane są środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa. |
| 13 | inne | Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej do zapłaty. Rozchód materiałów wycenia się po cenach tych składników majątku, które zostały nabyte najwcześniej (po cenach ewidencyjnych). Zapasy magazynowane materiałów wycenia się według rzeczywistych cen zakupów. Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Kołobrzegu dokonuje odpisów aktualizujących należności na dzień bilansowy. Odpisami objęte są należności, których prawdopodobieństwo ściągłości lub zapłaty jest niskie. Jednostka dokonuje na podstawie prowadzonych postępowań windykacyjnych oraz bieżących informacji oceny zasadności tworzenia odpisu. Ponadto do należności o istotnym poziomie wartości podchodzi się do każdego przypadku indywidualnie. |

5. Inne informacje

| Kod | Informacja | Dodatkowy opis |
|-----|------------|----------------|
| | | |

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

| | | | | | | | | | |
|-----|---|------|------|------|------|------|------|------|------------|
| | przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | | | | |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 897 930,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 305,36 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 94 000,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 593 535,92 |
| 2 | Środki trwałe placówek | 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 (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) |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 39 532,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 532,16 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 911 948,54 | 0,00 | 23 018,97 | 89 255,03 | 0,00 | 1 024 222,54 | 695 336,11 | 689 438,74 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 95 890,00 | 95 890,00 |
| 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 | 298 483,89 | 0,00 | 22 448,25 | 0,00 | 0,00 | 320 932,14 | 599 446,11 | 576 997,86 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 15 183,76 | 0,00 | 570,72 | 0,00 | 0,00 | 15 754,48 | 0,00 | 16 550,88 |
| 1.4 | Środki transportu | 94 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 94 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 504 280,89 | 0,00 | 0,00 | 89 255,03 | 0,00 | 593 535,92 | 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 | Nie występują |
| 2 | finansowe | 0,00 | Nie występują |

| 1.4. Grunty użytkowane wieczysto | | | |
|----------------------------------|--|-------|----------------------|
| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 0,00 | Nie występują |

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

| 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 | 1 633 836,55 | 962,71 | 119,00 | 6 488,00 | 1 628 192,26 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 1 633 836,55 | 962,71 | 119,00 | 6 488,00 | 1 628 192,26 |

| 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 | Nie występują |
| 2 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Nie występują |
| 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 występują |
| b | powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | Nie występują |
| c | powyżej 5 lat | 0,00 | Nie występują |
| | 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 | Nie występują |
| 2 | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Nie występują |
| 3 | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Nie występują |
| 4 | Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Nie występują |
| 5 | Przewłaszczenie na zabezpieczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Nie występują |
| 6 | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Nie występują |
| 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 | Nie występują | 0,00 |
| 2 | Udzielone gwarancje i poręczenia | Nie występują | 0,00 |
| 3 | Inne | Nie występują | 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 | Nie występują |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------|-----------|--|
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 | Nie wystąpiły. |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 48 843,22 | PSSE w Kołobrzegu w związku z nabyciem przez czterech pracowników prawa do nagrody jubileuszowej wypłaciła nagrody jubileuszowe z tytułu: 20-lecia, 25-lecia, 30-lecia i 40-lecia pracy zawodowej. |
| 3 | Inne | 4 806,00 | PSSE w Kołobrzegu wypłaciła ekwiwalent za używanie, pranie i konserwację własnej odzieży i obuwia w kwocie 4606,00 złotych oraz zrefundowała zakup okularów w kwocie 200,00 złotych. |
| 4 | Kwota razem | 53 649,22 | |

1.16. Inne informacje

| Lp. | Opis | Dodatkowe informacje |
|-----|------|----------------------|
| | | |

| | | |
|------|-----------------|---|
| 1.16 | Inne informacje | W Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kołobrzegu na dzień 31.12.2021 roku zatrudnionych było 31 osób na 30,5 etatach. |
|------|-----------------|---|

| 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 wystąpiły. | 0,00 |
| 2 | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | Nie wystąpiły. | 0,00 |
| 3 | Koszty - o nadzwyczajnej wartości | Nie wystąpiły. | 0,00 |
| 4 | Koszty - które wystąpiły incydentalnie | Nie wystąpiły. | 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 wystąpiły. | 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 | <p>Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Kołobrzegu w związku z wystąpieniem stanu epidemii wywołanego wirusem SARS-CoV-2 otrzymała nieodpłatnie od Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Szczecinie sprzęt o łącznej wartości 32.761,55 złotych. W ramach sprzętu otrzymano: 7 sztuk notebook lenovo V14-III wraz z torbą na laptop i myszą bezprzewodową o łącznej wartości 21 665,00 złotych, 7 sztuk drukarek przenośnych HP Office jet 202 o łącznej wartości 9 660,00 złotych. Ponadto otrzymaliśmy 3 sztuki telefonów komórkowych LG K41S o łącznej wartości 1 436,55 złotych. Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Kołobrzegu otrzymała środki finansowe przyznane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dodatki specjalne w wysokości 289 684,51 złotych oraz na nadgodziny w wysokości 188 261,45 złotych. Ponadto otrzymaliśmy środki finansowe na specjalne dodatki motywacyjne w kwocie 92 000,00 w paragrafie 4010. Specjalne dodatki motywacyjne zostały wypłacone pracownikom w miesiącu grudniu 2021 roku w łącznej kwocie 92 000,00 złotych.</p> |

Główny Księgowy
Powiat. Stacja Sanitarno-Epidem.
w Kołobrzegu
mgr *Maria Salicka*

P.O. DYREKTOR
POWIATOWEJ STACJI
SANITARNO-EPIDEMIOLOGICZNEJ
w Kołobrzegu
mgr inż. Lilia Błaczek

Główny Księgowy

Marta Salicka

18-05-2022 14:21:44

Główny Księgowy
Powiat. Stacja Sanit.-Epidem.
w Kolonizacji
mgr Marta Salicka

P.O. DYREKTOR
POWIATOWEJ STACJI
SANITARNO-EPIDEMIOLOGICZNEJ
w Kolonizacji
mgr inż. Lilia Bińczyk

Kierownik Jednostki

Lilia Bińczyk

18-05-2022 14:32:31