

|   |   |  |  |
|---|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna<br>Przeworsk<br>Rynek 1<br>37-200 Przeworsk<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>650223633 |   | <b>INFORMACJA DODATKOWA</b><br><br>Informacja dodatkowa<br><br>sporządzona na dzień 31/12/2021 r.  | Adresat:<br><br>Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Rzeszowie |
| <b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>  |   |  |  |
| <b>Lp.</b>  | <b>Etykieta</b>                                     | <b>Wartość</b>   |  |
| 1   |   |  |  |
| 1.1   | Nazwa jednostki                                     | Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna Przeworsk  |  |
| 1.2   | Siedziba jednostki                                  | Przeworsk  |  |
| 1.3   | Adres jednostki                                     | Rynek 1 37-200 Przeworsk   |  |
| 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>Rokiem obrotowym dla PSSE w Przeworsku jest rok kalendarzowy, który pokrywa się z rokiem budżetowym od 1 stycznia do 31 grudnia i jest podzielony na 12 okresów sprawozdawczych miesięcznych, cztery kwartałne i dwa półroczne. Dzień bilansowy ustala się na 31 grudnia każdego roku. Sprawozdania finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie zarządzenia wewnętrznego, oraz zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, nie później niż w ciągu 3 miesięcy od dnia bilansowego. W księgach rachunkowych jednostki ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty dotyczące danego roku. W księgach rachunkowych danego miesiąca ujmowane są wszystkie koszty w oparciu o przedłożone do 5 dnia następnego miesiąca dowody księgowe, a po tym terminie dowody ujmowane są w ewidencji miesiąca ich dostarczenia. Faktury dotyczącego roku minionego, które wpłyną do 31 stycznia następnego roku zaliczane są w koszty roku poprzedniego, którego dotyczą, a po tej dacie ujmowane są w kosztach nowego roku. Ponośzone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4–Koszty wg. Rodzajów i ich rozliczenie, oraz na kontach zespołu 5–Koszty wg. typów działalności i ich rozliczenie. Wydatki podlegają również ewidencji w układzie zadaniowym, według katalogu zadań, podzadań, działań na kontach wydatkowych, kosztowych i na koncie pozabilansowym–990. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki przy użyciu komputera, w oparciu o opracowany Zakładowy Plan Kont oraz przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń i funkcjonowania kont bilansowych z zastosowaniem programu księgowego. Księgi rachunkowe prowadzi się w celu uzyskania odpowiednich danych wykorzystywanych do sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych, statystycznych i innych rozliczeń z budżetem państwa i z ZUS, do których jednostka została zobowiązana. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami. Materiały i towary wycenia się w cenach zakupu brutto. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się wg. wartości nominalnej. Należności dochodów budżetowych wyceniane są w ciągu roku w wartości nominalnej, a na koniec kwartału i na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami. Odsetek za zwłokę od należności do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej, jak również od należności cywilnoprawnych nie ewidencjonuje się i nie dochodzi, jeżeli ich wysokość nie przekracza trzykrotności opłaty pocztowej. Należności podlegają aktualizacji na dzień bilansowy. Inwentaryzację sporządza się dla aktywów pieniężnych, materiałów na magazynie, należności i zobowiązań na 31 grudnia, a jeżeli wypada w dzień wolny od pracy to inwentaryzuje się w ostatnim dniu roboczym grudnia. Środki trwałe, pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne inwentaryzuje się raz na cztery lata. Środki trwałe występujące w jednostce dzieli się na środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 o wartości powyżej 10 000,00 zł i pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej kwoty 10 000,00 zł na koncie 013. Wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane się na koncie 020. Materiały i towary o wartości poniżej 200,00 zł są odpisywane bezpośrednio w koszty. Składniki majątkowe o wartości powyżej 200,00 zł np. części zamienne do</p> |  |

|  |  |
|--|--|
|  | aparatury, ale o trudnym do określenia okresie używalności są odpisywane bezpośrednio w koszty po zasięgnięciu opinii. |
|--|--|

| 4.1 Metoda amortyzacji |  |  |
|------------------------|--|--|
| Kod                    | Metoda amortyzacji   | Dodatkowy opis   |
| 2                      | metoda liniowa   | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10 000,00 zł amortyzuje się przy zastosowaniu stawek określanych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za cały okres roku w miesiącu grudniu. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęte je do użytkowania.   |
| 4                      | środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 10 000,00 zł umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia je do użytkowania przez spisanie w koszty. Umorzeniu w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty podlegają: benzyna, materiały biurowe, środki czystości, odczynniki i inne środki medyczne, książki, meble itp. przedmioty wyposażenia, części zamienne oraz inne środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. |

| 4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów |  |  |
|-------------------------------------|--|--|
| Kod                                 | Metoda wyceny  | Dodatkowy opis   |
| 1                                   | wyceniane wg cen nabycia   | Środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmowane są w ewidencji w wartości początkowej tj. wg. cen nabycia. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg. cen nabycia lub kosztów wytworzenia.   |
| 3                                   | wyceniane wg wartości przeszacowanej   | Środki trwałe w wartości przeszacowanej ujmowane są po aktualizacji wyceny środków trwałych.   |
| 5                                   | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu                     | Środki trwałe, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu ujmują się w wartości określonej w tych decyzjach.  |
| 7                                   | wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem              | Środki trwałe, pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, materiały i towary wycenia się w cenach zakupu brutto.  |
| 8                                   | wyceniane wg wartości nominalnej   | Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. Należne i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty. Należności dochodów budżetowych pomniejszane są o odpisy aktualizujące należności wątpliwe.   |
| 9                                   | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 10 000,00 zł umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania. Poprzez spisanie w koszty podlegają: benzyna, materiały biurowe, środki czystości, odczynniki i inne środki medyczne, książki, meble itp. przedmioty wyposażenia, części zamienne oraz inne środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. |
| 10                                  | ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu          | Zapasy materiałów ustalony w inwentaryzacji w dniu 31 grudnia jako stan magazynowy wycenia się według cen zakupu brutto.   |
| 12                                  | ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo                           | Ewidencja wyposażenia w wartości do 200,00 zł prowadzona jest ilościowo.   |

| 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 | 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)                          |
| 1  | Wartości niematerialne i prawne   |        | 37 351,78  | 0,00         | 6 709,99   | 0,00                       | 19 651,84 | 26 361,83                    |
| 1  | Środki trwałe   |        | 515 338,22   | 0,00         | 102 679,28 | 0,00                       | 73 386,72 | 176 066,00                   |
| 1.1  | Grunty  |        | 0,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00                       | 0,00      | 0,00                         |
| 1.1.1  | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane |        | 0,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00                       | 0,00      | 0,00                         |



|     |   |            |      |           |      |           |            |
|-----|---|------------|------|-----------|------|-----------|------------|
|     | 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       |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 37 790,06  | 0,00 | 24 999,75 | 0,00 | 0,00      | 24 999,75  |
| 1.4 | Środki transportu                                     | 69 980,50  | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00       |
| 1.5 | Inne środki trwałe                                    | 407 567,66 | 0,00 | 77 679,53 | 0,00 | 73 386,72 | 151 066,25 |
| 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         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 63 713,61   |
| 1  | Środki trwałe   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 691 404,22  |
| 1.1  | Grunty  | 0,00         | 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   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 0,00  |
| 1.3  | Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 62 789,81   |
| 1.4  | Środki transportu   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 69 980,50   |
| 1.5  | Inne środki trwałe  | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 558 633,91  |
| 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 | Aktualizacja | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Inne zmniejszenia | Stan umorzenia | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |

|       |   | na początek<br>roku<br>obrotowego |      |           |            |      | na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(14+15+16<br>+17-18) | obrotowego<br>(2-14) | obrotowego (13-<br>19) |
|-------|---|-----------------------------------|------|-----------|------------|------|---|----------------------|------------------------|
|       |   | (14)                              | (15) | (16)      | (17)       | (18) | (19)  | (20)                 | (21)                   |
| 1     | Wartości niematerialne i prawne   | 37 351,78                         | 0,00 | 0,00      | 26 361,83  | 0,00 | 63 713,61   | 0,00                 | 0,00                   |
| 1     | Środki trwałe   | 471 936,95                        | 0,00 | 26 957,80 | 127 081,25 | 0,00 | 625 976,00  | 43 401,27            | 65 428,22              |
| 1.1   | Grunty  | 0,00                              | 0,00 | 0,00      | 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  | 0,00                 | 0,00                   |
| 1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 0,00                              | 0,00 | 0,00      | 0,00       | 0,00 | 0,00  | 0,00                 | 0,00                   |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny   | 36 050,34                         | 0,00 | 1 362,80  | 0,00       | 0,00 | 37 413,14   | 1 739,72             | 25 376,67              |
| 1.4   | Środki transportu   | 52 485,37                         | 0,00 | 13 996,10 | 0,00       | 0,00 | 66 481,47   | 17 495,13            | 3 499,03               |
| 1.5   | Inne środki trwałe  | 383 401,24                        | 0,00 | 11 598,90 | 127 081,25 | 0,00 | 522 081,39  | 24 166,42            | 36 552,52              |

**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                                     | 3 499,03                                       | 46 373,00       | Wartość rynkowa wyceniona 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   | -                    |
| 2   | finansowe             | 0,00   | -                    |

**1.4. Grunty użytkowane wieczysto**

| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------|-------|----------------------|
| 1   |      | 0,00  | -                    |



|  |  |  |
|--|--|--|
| Wartość gruntów użytkowanych wieczysto |  |  |
|--|--|--|

**1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu**

| Lp. | Wyszczególnienie                                      | Wartość niemortyzowanych 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  | -                    |
| 2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00  | -                    |
| 3   | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00  | -                    |
| 4   | Środki transportu                                     | 0,00  | -                    |
| 5   | Inne środki trwałe                                    | 0,00  | -                    |

**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 | 380,90                           | 20,40       | 0,00          | 0,00        | 401,30                         |
| 2   | Należności długoterminowe  | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| 3   | Łączna kwota:              | 380,90                           | 20,40       | 0,00          | 0,00        | 401,30                         |

**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                           | -                    |
| 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  | -                    |
| b   | powyżej 3 do 5 lat      | 0,00  | -                    |
| c   | powyżej 5 lat           | 0,00  | -                    |
|     | 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       |                      |
| 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 | -  | 0,00  |
| 2  | Udzielone gwarancje i poręczenia | -  | 0,00  |
| 3  | Inne                             | -  | 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 | 0,00  | -                    |

|   |  |  |
|---|--|--|
| poręczeń<br>niewykazanych w<br>bilansie |  |  |
|---|--|--|

| 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |                              |           |   |
|--|------------------------------|-----------|---|
| Lp.  | Wyszczególnienie             | Kwota     | Dodatkowe informacje  |
| 1  | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00      |   |
| 2  | Nagrody jubileuszowe         | 63 452,39 | Pięć nagród jubileuszowych wypłaconych pracownikom PSSE w Przeworsku.   |
| 3  | Inne                         | 12 061,35 | Ekwiwalent za odzież i obuwie robocze 2021 dla pracowników nadzoru PSSE w Przeworsku, dofinansowanie do zakupu okularów korekcyjnych, oraz zakup wody mineralnej i odzieży ochronnej. |
| 4  | Kwota razem                  | 75 513,74 |   |

| 1.16. Inne informacje |                 |                      |
|-----------------------|-----------------|----------------------|
| Lp.                   | Opis            | Dodatkowe informacje |
| 1.16                  | Inne informacje | -                    |

| 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  | -    | 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 | Wydatki ze środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 , w związku z wykonywaniem zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia i zapobieganiem rozprzestrzenianiu się wirusa SARS-CoV-2 , które nie były ujęte w Rachunku zysków i strat za 2021 r. tj. : 293 588,83 zł = wypłata dodatków specjalnych wraz z pochodnymi za okres od stycznia do grudnia 2021r. , oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne w zakresie skutków dodatków specjalnych |



wypłaconych w 2020 r. , 143 925,01 zł = wypłata wynagrodzeń wraz z pochodnymi wynikających z godzin nadliczbowych ; 16 947,12 zł = wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego w zakresie skutków wypłaconych w 2020 r. godzin nadliczbowych . Razem wypłaty 454 460,96 zł.

Główny Księgowy

**Wiesława Belko**

30-03-2022 08:50:46

Kierownik Jednostki

**Ryszard Trelka**

30-03-2022 10:09:39