

|   |   |   |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna<br>w Łęcznej<br>Krasnystawska 52<br>21-010 Łęczna<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>431199404 | <b>INFORMACJA DODATKOWA</b><br><br><b>Informacja dodatkowa</b><br><br><b>sporządzona na dzień 31/12/2020 r.</b> | Adresat:<br><br>Wojewódzka Stacja Sanitarno-<br>Epidemiologiczna w Lublinie |
|---|---|---|

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

| Lp. | Etykieta  | Wartość  |
|-----|---|--|
| 1   |   |  |
| 1.1 | Nazwa jednostki                                     | Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łęcznej  |
| 1.2 | Siedziba jednostki                                  | Łęczna   |
| 1.3 | Adres jednostki                                     | Krasnystawska 52 21-010 Łęczna   |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki         | Ochrona zdrowia publicznego  |
| 2   | Okres sprawozdawczy                                 | Roczny-2020  |
| 3   | Agregat? (Tak / Nie)                                | Nie  |
| 4   | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | Polityka rachunkowości z dnia 6 listopada 2019 roku., na podstawie Zarządzenia Dyrektora PSSE w Łęcznej nr 14/2019 |

**4.1 Metoda amortyzacji**

| Kod | Metoda amortyzacji   | Dodatkowy opis  |
|-----|--|---|
| 2   | metoda liniowa   | <p>Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: • podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe” • pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” • pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”... • pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł umarza się: • metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Metodę tę można stosować do wszystkich środków trwałych • metodą degresywną – stosując współczynniki podwyższające podstawową stawkę amortyzacyjną. Metoda ta może być stosowana wyłącznie dla środków trwałych z grupy 3-6 i 8 Kśt oraz środków transportu z wyjątkiem samochodów osobowych. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się liniowo przy zastosowaniu stawki 30% w skali roku. Stawki amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów wynoszą 5 % w skali roku, amortyzuje się je liniowo. Dolną granicę wartości części dodatkowych i części peryferyjnych ujmowanych jako zwiększenie wartości księgowej brutto środka trwałego ustala się w wysokości 2 000 zł. W przypadku zakupu jednakowych składników majątkowych spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 2 000 zł, ale łączna kwota zakupu przekracza 10 000 zł, podlegają one ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składniki zbiorczego obiektu inwentarzewego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust. 3 „rozporządzenia”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).</p> |
| 4   | środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | <p>Pozostałe środki trwałe - to środki o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodów w 100 % ich wartości w momencie oddania ich do użytkowania. Pozostałe środki trwałe niskocenne, poniżej wartości 200,00 zł - o charakterze wyposażenia podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących z źródeł zagranicznych ( Dz. U. z 2014r. poz. 1053 z późn. zm.) a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu sfinansowania inwestycji z budżetu państwa ( Dz. U. z 2010 r. nr 238, poz. 1579). Środki trwałew umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku (z wyjątkiem gruntów) na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Stawki amortyzacji zostały przyjęte te same co w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, ponieważ nasze kalkulacje dotyczące użytkowania środków trwałych nie odbiegały znacząco od okresów użytkowania podanych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Amortyzacja obciąża konto 400 Amortyzacja na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p>  |

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

| Kod | Metoda wyceny            | Dodatkowy opis  |
|-----|--------------------------|---|
| 1   | wyceniane wg cen nabycia | <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia - według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania środka trwałego na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień</p> |

|   |  |  |
|---|--|--|
|   |  | bilansowy. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu o wartościokreślonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w korespondencji z kontem 400 Koszty według rodzaju |
| 9 | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej powyżej 200 zł do kwoty określonej w przepisach podatkowych od osób prawnych, podlegają ewidencji wartościowej wg miejsca użytkowania na koncie 013 i ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej w programie środki trwałe w dziale księgowości wg miejsca użytkowania oraz ewidencji ilościowej w referacie organizacyjnym. Umorzenie tych środków następuje jednorazowo w momencie przyjęcia ich do użytkowania. Drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 200 zł zalicza się do kosztów po wydaniu ich do użytkowania bez ewidencjonowania na koncie 013, 072. Jednocześnie jednak przedmiot taki objęty zostaje ilościową ewidencją pozabilansową   |

| 5. Inne informacje |            |  |
|--------------------|------------|--|
| Kod                | Informacja | Dodatkowy opis   |
| 7                  | inne       | Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają fundusze. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze. Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania - wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału - w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami |

| II. Dodatkowe informacje i objaśnienia   |   |  |              |         |                            |      |                              |
|--|---|--|--------------|---------|----------------------------|------|------------------------------|
| I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A) |   |  |              |         |                            |      |                              |
| Rodzaj   |   |  | Zwiększenia  |         |                            |      |                              |
| Lp.  | Wyszczególnienie  | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Nabycia | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |
|  |   | (2)  | (3)          | (4)     | (5)                        | (6)  | (7)                          |
| I  | Wartości niematerialne i prawne   | 0,00   | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00                         |
| 1  | Środki trwałe   | 146 438,36   | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00                         |
| 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 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   | 66 439,36  | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00                         |

|     |                        |           |      |      |      |      |      |
|-----|------------------------|-----------|------|------|------|------|------|
| 1.4 | Środki transportu      | 79 999,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe     | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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)  |
| I      | Wartości niematerialne i prawne   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 0,00  |
| 1      | Środki trwałe   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 146 438,36  |
| 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                            | 66 439,36   |
| 1.4    | Środki transportu   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 79 999,00   |
| 1.5    | Inne środki trwałe  | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 0,00  |
| 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 | 0,00                                       | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1      | Środki trwałe                   | 90 074,96                                  | 0,00         | 17 045,30          | 0,00             | 0,00              | 107 120,26  | 56 363,40                               | 39 318,10                              |
| 1.1    | Grunty                          | 0,00                                       | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1.1.1  | Grunty stanowiące               | 0,00                                       | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                   |

|     |   |           |      |           |      |      |           |           |           |
|-----|---|-----------|------|-----------|------|------|-----------|-----------|-----------|
|     | własność jednostki samorządu terytorialnego, 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      | 0,00      |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny   | 58 075,36 | 0,00 | 1 045,50  | 0,00 | 0,00 | 59 120,86 | 8 364,00  | 7 318,50  |
| 1.4 | Środki transportu   | 31 999,60 | 0,00 | 15 999,80 | 0,00 | 0,00 | 47 999,40 | 47 999,40 | 31 999,60 |
| 1.5 | Inne środki trwałe  | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 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 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 | 41 192,42                        | 2 686,28    | 0,00          | 0,00        | 43 878,70                      |
| 2   | Należności długoterminowe  | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| 3   | Łączna kwota:              | 41 192,42                        | 2 686,28    | 0,00          | 0,00        | 43 878,70                      |

**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 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<br>Forma zabezpieczenia         | Kwota        |                | W tym na aktywach |            | Informacje<br>Dodatkowe informacje |
|-----|--|--------------|----------------|-------------------|------------|------------------------------------|
|     |  | zobowiązania | zabezpieczenia | trwałych          | obrotowych |                                    |
| 1   | Kaucja                                 | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       | nie dotyczy                        |
| 2   | Hipoteka                               | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       | nie dotyczy                        |
| 3   | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       | nie dotyczy                        |
| 4   | Weksel                                 | 0,00         | 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 |
| 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   |                      | 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 dotyczy          |

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

| Lp. | Wyszczególnienie             | Kwota      | Dodatkowe informacje   |
|-----|------------------------------|------------|--|
| 1   | Odprawy emerytalne i rentowe | 17 627,07  | 1 odprawa emerytalna   |
| 2   | Nagrody jubileuszowe         | 40 230,46  | 2 nagrody jubileuszowe   |
| 3   | Inne                         | 99 894,90  | Fundusz Przeciwdziałania COVID -19- dodatek specjalny , 15 osób w łącznej kwocie 99 794,90 zł, 100,00 zł zwrot za okulary korekcyjne |
| 4   | Kwota razem                  | 157 752,43 |  |

**1.16. Inne informacje**

| Lp.  | Opis            | Dodatkowe informacje  |
|------|-----------------|---|
| 1.16 | Inne informacje | W 2020 roku jednostka otrzymała w ramach centralnego zaopatrzenia szczepionki na łączną wartość 356 443,90 zł - wartość nieodpłatnie przekazanych szczepionek od jednostki nadrzędnej WSSE w Lublinie środki ochronne oraz testy dotyczące przeciwdziałania COVID-19 - 11 212,25 zł Łącznie aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia wynoszą w 2020 roku - 367 656,15 zł. |

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 | 75 127,65 zł, z czego 68 800,05 zł wartość otrzymanych zestawów komputerowych w ilości 15 sztuk, 1 laptop w kwocie 3 141,90 zł oraz 7 telefonów Motorola na wartość 3 185,70 zł.  | 75 127,65 |
| 3   | Koszty - o nadzwyczajnej wartości         | nie dotyczy   | 0,00      |
| 4   | Koszty - które wystąpiły incydentalnie    | W 2020r. wystąpiły pozostałe koszty operacyjne w wysokości 801,72 zł - koszty komornicze oraz koszty finansowe w kwocie 5 620,45 zł, ( 2775zł - dokonanie odpisu aktualizującego odsetki od należności wątpliwych; 2845,45zł - umorzenie odsetek od należności) | 801,72    |

**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  | Na wartość 238 419,85 zł składa się wartość umorzenia pozostałych środków trwałych - 215 324,74 zł oraz 23 095,11 zł -wartość umorzenia pozostałych wartości niematerialnych i prawnych umorzonych w 100 % | 238 419,85 |

**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

Joanna Mileszczyk-Gil

27-05-2021 11:05:13

Kierownik Jednostki

Elżbieta Piłka

27-05-2021 11:10:01