

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna POWIATOWA STACJA SANITARNO-EPIDEMIOLOGICZNA Mickiewicza 45 37-600 Lubaczów NIP: 793-13-22-838, R: 650223627 tel.: 16 66 66 66 66 Numer identyfikacyjny REGON: 9 650223627	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2021 r.	Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Rzeszowie
---	---	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna Lubaczów
1.2	Siedziba jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Lubaczowie
1.3	Adres jednostki	Mickiewicza 45 37-600 Lubaczów
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>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie wewnętrznego zarządzania. Środki trwałe występujące w jednostce dzieli się na: środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł. które ujmowane są na koncie 011 "Środki trwałe", - pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł. które ujmowane są na koncie 013 "Pozostałe środki trwałe". Wartości niematerialne i prawne ujmuje się na koncie 020 "Wartości niematerialne i prawne". Środki trwałe wycenia się na dzień bilansowy zgodnie z art.28 ust.1 pkt 1 ustawy o rachunkowości, umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób: - Środki trwałe wg cen nabycia, - Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne których wartość jest wyższa niż 1 000 zł. a niższa niż 10 000 zł. umarza się jednorazowo w całości zaliczając w koszty w momencie zakupu (ewidencja ilościowo-wartościowa prowadzona jest w książkach inwentarzowych), - pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 1 000 zł. ujmowane są bezpośrednio w koszty ewidencjonowane w sposób ilościowy, - materiały zakupywane są na bieżąco i ujmowane bezpośrednio w koszty w kwocie brutto, dla zakupionych i nieużytych materiałów, środków czystości oraz paliwo w samochodach służbowych na ostatni dzień roku obrotowego dokonuje się ich wyceny oraz pomniejsza się koszty bieżącego roku o wartość tej wyceny. Zużycie tych materiałów księgowane jest w księgowości syntetycznej na koniec każdego miesiąca w którym dokonano faktycznego zużycia, - należności i zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty łącznie z naliczonymi odsetkami skorygowane o odpisy aktualizujące, - pożyczki z ZFŚS w kwocie wymaganej zapłaty, - środki pieniężne w wartości nominalnej.</p> <p>2) Ponośzone koszty ujmowane są na koncie 4 "koszty wg rodzajów i ich rozliczenie" oraz na kontach zespołu 5 "koszty wg typów działalności i ich rozliczenie". 3) Wydatki podlegają również ewidencji w układzie zadaniowym, według katalogu funkcji/zadań/podzadań/działań obowiązującego w danym roku budżetowym. 4) Koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłego okresu sprawozdawczego ujmuje się na koncie 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów". 5) Przeksięgowania kont 222 i 223 na fundusz jednostki dokonuje się na koniec roku na podstawie rocznego sprawozdania finansowego. 6) Faktury które wpłyną do 5 dnia miesiąca następnego po miesiącu którego dotyczą, księgowane są w koszty miesiąca poprzedniego. Faktury które wpłyną w tym dniu i po tym dniu ujmowane są w kosztach kolejnego miesiąca. Faktury dotyczące minionego roku, które wpłyną do 30 stycznia następnego roku zaliczane są w koszty roku poprzedniego.</p>

	lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	39 103,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	140 817,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	478 035,84	0,00	149 840,48	0,00	73 386,72	223 227,20	
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	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	47 796,59
1	Środki trwałe	0,00	74 583,80	0,00	0,00	74 583,80	806 599,94
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	39 103,07	0,00	0,00	39 103,07	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 817,63
1.5	Inne środki trwałe	0,00	35 480,73	0,00	0,00	35 480,73	665 782,31
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	Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Inne	Stan na	Stan na koniec

	nienie	umorzenia na początek roku obrotowego		za rok	zwiększenia	zmniejszenia	umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16 +17-18)	początek roku obrotowego (2- 14)	roku obrotowego (13- 19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	28 144,75	0,00	0,00	19 651,84	0,00	47 796,59	0,00	0,00
1	Środki trwałe	594 830,25	0,00	29 536,46	187 323,50	74 583,80	737 106,41	63 126,29	69 493,53
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	39 103,07	0,00	0,00	0,00	39 103,07	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	91 312,07	0,00	19 998,50	0,00	0,00	111 310,57	49 505,56	29 507,06
1.5	Inne środki trwałe	464 415,11	0,00	9 537,96	187 323,50	35 480,73	625 795,84	13 620,73	39 986,47

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	29 507,06	90 283,00	Wartość rynkową ustalono na podstawie polis ubezpieczeniowych.
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	Dodatkowe informacje

		dlugoterminowych aktywów trwałych	
1	niefinansowe	0,00	Nie wystąpiły
2	finansowe	0,00	Nie wystąpiły

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

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

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	0,00	1 101,00	0,00	0,00	1 101,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	0,00	1 101,00	0,00	0,00	1 101,00

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 wystąpiły
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Nie wystąpiły
c	powyżej 5 lat	0,00	Nie wystąpiły
	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 zobowiązań warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	Nie wystąpiły	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Nie wystąpiły	0,00
3	Inne	Nie wystąpiły	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	czynsze opłacone z góry	534,27
2	ubezpieczenia	4 081,58
3	prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych)	2 580,72

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		0,00

	otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		
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 wystąpiły

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	50 932,74	
2	Nagrody jubileuszowe	148 073,14	
3	Inne	7 876,90	Wydatki dot.ekwiwalentu za używanie własnej odzieży, zwrotów za okulary korekcyjne i zakupów wody dla pracowników.
4	Kwota razem	206 882,78	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
16	Inne informacje	Nie wystąpiły

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	Nie wystąpiły	0,00

	nadzwyczajnej wartości		
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
	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Wydatki wykonane w 2021 roku finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w związku z wykonywaniem zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia i zapobieganiem rozprzestrzenianiu się wirusa SARS-CoV-2, w tym: - 330 364,47 - wypłata dodatków specjalnych wraz z pochodnymi za okres od stycznia do grudnia 2021 r. oraz DWR w zakresie skutków dodatków wypłaconych w 2020r., - 143 162,52 - wypłata wynagrodzeń wraz z pochodnymi wynikających z godzin nadliczbowych, - 6 502,76 - wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego w zakresie skutków wypłaconych w 2020r. godzin nadliczbowych. W/w wypłaty nie były ujęte w kosztach działalności w RZiS za 2021 rok.

Główny Księgowy

Jolanta Kornafel - Zadworna

14-04-2022 09:42:32

Kierownik Jednostki

Tomasz Lichacz

14-04-2022 09:45:31