

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarно-Epidemiologiczna- Lwówek Śląski Partyzantów 6 59-600 Lwówek Śląski Numer identyfikacyjny REGON: 000310829	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2021 r.	Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarно- Epidemiologiczna-Wrocław
--	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarно-Epidemiologiczna-Lwówek Śląski
1.2	Siedziba jednostki	Lwówek Śląski
1.3	Adres jednostki	Partyzantów 6 59-600 Lwówek Śląski
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	W PSSE we Lwówku Śląskim przyjęte zasady rachunkowości zawarte są w Polityce Rachunkowości wydanej Zarządzeniem Dyrektora na podstawie obowiązujących w księgowości przepisów prawa takich jak między innymi Ustawa o rachunkowości, ustawa o finansach publicznych czy też Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych. W Polityce rachunkowości zawarto ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych. Zasady te umożliwiają ustalenie wyniku finansowego jednostki za dany rok obrotowy, obejmują wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Podstawowe środki trwale umarżane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo : wg stawek amortyzacji ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, odpisów dokonuje się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, umorzenie ujmowane jest na koncie 071 "Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, Amortyzacja obciąża konto 400 "Amortyzacja na koniec roku kalendarzowego.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	środki trwale i wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wyceniane są w wartości określonej w decyzji
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Księgi pomocnicze dla poszczególnych grup rzeczowych aktywów obrotowych prowadzone są zgodnie z art. 17, ust.2 ustawy o rachunkowości, ewidencję ilościowo-wartościową, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych, pozostałe środki trwale o wartości początkowej nie przekraczającej wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (do 10,000 zł.-) ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarża się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania
13	inne	zasady odpisów aktualizujących - przyjęte zasady sporządzania odpisów aktualizujących należności wynikają z art.35 b, ust. 1 ustawy o rachunkowości , Ze względu na niskie wartości należności PSSE Lwówek Śląski w 2021 roku nie stosowała odpisów aktualizujących należności. Zasady uproszczenia ksiąg rachunkowych - przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych zostały zastosowane następujące uproszczenia. Towary zakupowane są wg bieżących potrzeb i w momencie ich zakupu odpisywane są w koszty. Nie rozliczanie w czasie kosztów, które ze względu na sposób finansowania niektórych zakupów powinny być rozliczane między okresowo (np. opłata prenumeraty, zakup licencji na oprogramowanie, wykup polisy ubezpieczeniowej). Nie dokonywanie na dzień bilansowy korekty zapisów na koniec "Zużycie materiałów i energii" o wartość części nie zużytych materiałów, zapas pozostały na koniec roku obrotowego jest nieistotny w związku z czym nie podlega inwentaryzacji (np. opał, tonery, papier do drukarki). Inwentaryzacja w formie potwierdzenia sald tzw. należności nieistotnych. Inwentaryzacja w formie spisu z natury (raz na 4 lata)

5. Inne informacje

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

AGNIESZKA GILEWSKA
PSSE Lwówek Śląski

DYREKTOR
Powiatowej Stacji Sanitarно-Epidemiologicznej
w Lwówku Śląskim

mgr Dorota Pruczkowska-Bartoch

59-6011 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

00031082 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	37 201,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	567 773,54	0,00	8 101,65	0,00	0,00	8 101,65
1.1	Grunty	66 640,00	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	163 231,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	78 439,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	71 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	187 982,56	0,00	8 101,65	0,00	0,00	8 101,65
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	37 201,55
1	Środki trwałe	0,00	35 179,70	0,00	0,00	35 179,70	540 695,49
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 640,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 231,73

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
PSSE Lwówek Śląski

Agnieszka Gilewska

DYREKTOR
Powiatowej Stacji Sanitarnej-Epidemiologicznej
w Lwówku Śląskim

mgr Dorota Pruczkowska-Bartoch

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 439,25
1.4	Środki transportu	0,00	34 000,00	0,00	0,00	34 000,00	37 480,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	1 179,70	0,00	0,00	1 179,70	194 904,51
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)
1	Wartości niematerialne i prawne	37 201,55	0,00	0,00	0,00	0,00	37 201,55	0,00	0,00
1	Środki trwałe	452 347,78	0,00	6 480,79	8 101,65	35 179,70	431 750,52	115 425,76	108 944,97
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 640,00	66 640,00
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	126 446,02	0,00	4 080,80	0,00	0,00	130 526,82	36 785,71	32 704,91
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	66 439,20	0,00	2 399,99	0,00	0,00	68 839,19	12 000,05	9 600,06
1.4	Środki transportu	71 480,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00	37 480,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	187 982,56	0,00	0,00	8 101,65	1 179,70	194 904,51	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	nie
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	nie
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	nie

		0,00	0,00	nie
1.4	Środki transportu	0,00	11 117,00	wartość ustalona na podstawie polisy ubezpieczeniowej z dnia 08.05.2021
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	nie
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie

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	
2	finansowe	0,00	nie	

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

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

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	nie	
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie	
3	Inne	0,00	0,00	nie	

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

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
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie

000310829

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
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie
c	powyżej 5 lat	0,00	nie
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	nie
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie

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	nie
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie
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	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie	0,00
3	Inne	nie	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	nie	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie	0,00
13.4		nie	0,00

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
PSSE Lwówek ŚląskiDYREKTOR
Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej
w Lwówku Śląskim

mgr Dorota Pruczkowska-Bartoch

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	nie	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie	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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	8 130,96	odprawy emerytalne wypłacone w 2021 .
2	Nagrody jubileuszowe	26 824,97	nagrody jubileuszowe wypłacone w 2021 r.
3	Inne	7 766,70	ekwiwalent za odzież ochronną wypłacony w 2021 r.
4	Kwota razem	42 722,63	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie

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	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie	0,00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych

powinno być w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

PSSE Lwówku Śląskim
Agnieszka Gilewska

DYREKTOR
Powiatowej Stacji Sanitarnej i Epidemiologicznej
w Lwówku Śląskim

mgr Dorota Przechowska

POWIATOWA STACJA
SANITARNO-EPIDEMIOLOGICZNA
ul. Partyzantów 6, tel./fax 0775 782 4359

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	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	nie

Główny Księgowy

Agnieszka Gilewska
p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
PSSEI wólk Słaski
16-03-2022 11:12:20
Agnieszka Gilewska

Kierownik Jednostki
Powiatowej Stacji Sanitarnej-Epidemiologicznej
Dorota Pruczkowska-Bartoch
16-03-2022 11:35:35
mgr Dorota Pruczkowska-Bartoch