

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Nowej Soli Wojska Polskiego 11 67-100 Nowa Sól Numer identyfikacyjny REGON: 970778547 | INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2020 r. | Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Gorzowie Wlkp |
|---|---|--|

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| Lp. | Etykieta | Wartość |
|-----|---|---|
| 1 | | |
| 1.1 | Nazwa jednostki | Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Nowej Soli |
| 1.2 | Siedziba jednostki | Nowa Sól |
| 1.3 | Adres jednostki | Wojska Polskiego 11 67-100 Nowa Sól |
| 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 | Przyjęte zasady polityki rachunkowości zgodne z Zarządzeniem 107/2018 Dyrektora Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Nowej Soli z dnia 14 czerwca 2018 roku. |

1 Metoda amortyzacji

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
|-----|--------------------|---|
| 2 | metoda liniowa | Wszystkie środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym środek trwały przyjęto do używania. |

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
|-----|--|--|
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | Należności krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wycena należności budżetowych następuje poprzez odpisy aktualizujące zawarte w ustawie o rachunkowości i rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13.09.2017 roku. Ustalenia wysokości odpisów dokonuje się metodą struktury wiekowej okresów zalegania z płatnością. Aktualizację wyceny przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy. Jeśli jednostka uzna, że sytuacja finansowa dłużnika jest dobra, a sprawa jest w sądzie by przyspieszyć otrzymanie zapłaty i istnieje pewność odzyskania należności w pełnej kwocie, to jednostka może odstąpić od tworzenia odpisu aktualizującego. Zobowiązania krótkoterminowe w bilansie prezentowane są w kwocie wymagającej zapłaty. |
| 5 | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu | Środki trwałe w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego lub innej jednostki budżetowej; |
| 9 | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | Materiały nabywane z przeznaczeniem na cele ogólnogospodarcze i biurowe; |

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)**

| 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 | 43 869,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 1 367 135,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Grunty | 64 588,00 | 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 | 988 628,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 93 876,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Środki transportu | 197 881,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 22 160,96 | 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)

| Lp. | Rodzaj Wyszczególnienie | Zmniejszenia | | | | Ogółem | |
|-------|---|--------------|------------------------------------|----------------------------|------|---------------------------------|---|
| | | 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 | 43 869,99 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 20 668,61 | 0,00 | 0,00 | 20 668,61 | 1 346 466,75 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 588,00 |
| 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 | 988 628,16 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 20 668,61 | 0,00 | 0,00 | 20 668,61 | 73 208,13 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 197 881,50 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 160,96 |

| | | | | | | | |
|---|------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 2 | Środki trwale 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 | 43 869,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 869,99 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwale | 501 784,60 | 0,00 | 45 615,69 | 0,00 | 20 668,61 | 526 731,68 | 865 350,76 | 819 735,07 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 588,00 | 64 588,00 |
| 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 | 280 205,29 | 0,00 | 24 732,74 | 0,00 | 0,00 | 304 938,03 | 708 422,87 | 683 690,13 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 53 682,45 | 0,00 | 8 849,35 | 0,00 | 20 668,61 | 41 863,19 | 40 194,29 | 31 344,94 |
| 1.4 | Środki transportu | 145 735,90 | 0,00 | 12 033,60 | 0,00 | 0,00 | 157 769,50 | 52 145,60 | 40 112,00 |
| 1.5 | Inne środki trwale | 22 160,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 160,96 | 0,00 | 0,00 |

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 | 40 112,00 | 67 075,00 | wartość ustalona przez ubezpieczyciela do polis OC,AC samochodów osobowych: Renault SCENIC rok produkcji 2009 wartość rynkowa 11 730,00 zł; samochód osobowy Fiat TIPO rok produkcji 2018 wartość rynkowa 48 600,00 zł; Wycena RZECZOZNAWCY NUMER 08 12 2020 BEM z dnia 15.12.2020 roku samochodu osobowego Renault Kangoo rok produkcji 2006 wartość rynkowa 5 700,00 zł; |
| 1.4.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.5 | Inne środki trwale | 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 trwale 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 | 24 732,60 | 21 933,00 | 0,00 | 50,00 | 46 615,60 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 24 732,60 | 21 933,00 | 0,00 | 50,00 | 46 615,60 |

| 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | | | | | | | |
|---|--------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|----------------------|
| Lp. | Rezerwy według celu utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego | Dodatkowe informacje |
| 1 | Rezerwy na postępowania sądowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | nie występują |
| 2 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | nie występują |
| 3 | Łączna kwota: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| 1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | |
|---|--|
|---|--|

| Lp. | Okres spłaty | Kwota | Dodatkowe informacje |
|---------------|-------------------------|-------|----------------------|
| a | powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 | nie występują |
| b | powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | nie występują |
| c | powyżej 5 lat | 0,00 | nie występują |
| Łączna kwota: | | 0,00 | |

1.10. Informacja o kwocie zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

| Lp. | Zobowiązania | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|-------------------------------|-------|----------------------|
| 1 | z tytułu leasingu finansowego | 0,00 | |
| 2 | z tytułu leasingu zwrotnego | 0,00 | |

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

| 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 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 | Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń nie wykazywanych w bilansie |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicz

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------|-----------|--|
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 | w okresie obrotowym nie wypłacono odpraw emerytalnych i rentowych |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 53 675,20 | nagrody jubileuszowe wypłacone pracownikom za wieloletnią pracę |
| 3 | Inne | 8 213,67 | Inne świadczenia dotyczą wypłaty ekwiwalentu dla pracowników nadzoru sanitarnego za używanie odzieży i obuwia prywatnego w kwocie 4 324,59 zł, częściowej refundacji za okulary korygujące wzrok dla pracowników pracujących przy monitorze ekranowym komputera w kwocie 900,00 zł. Ponadto poniesiono koszty szkoleń pracowników w wysokości 1 045,00 zł, badań okresowych w kwocie 1 790,00 zł, oraz zakupu wody do picia w okresie letnim na kwotę 154,08 zł. |
| 4 | Kwota razem | 61 888,87 | |

1.16. Inne informacje

| Lp. | Opis | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------|---|
| 1.16 | Inne informacje | Informacje dotyczące spraw ważnych dla przejrzystości sprawozdania zostały przedstawione w powyższych punktach informacji dodatkowej. |

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|-------------------------------|-------|
| 1 | Materiały | 0,00 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 |
| 3 | Produkty gotowe | 0,00 |
| 4 | Towary | 0,00 |
| 5 | Kwota razem | 0,00 |

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|--|-------|
| 1 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00 |
| 2 | W tym - odsetki | 0,00 |
| 3 | W tym - różnice kursowe | 0,00 |

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie | Opis charakteru zdarzenia | Kwota |
|-----|---|--|-------|
| 1 | Przychody - o nadzwyczajnej wartości | nie wystąpiły przychody o nadzwyczajnej wartości | 0,00 |
| 2 | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | nie wystąpiły przychody incydentalne | 0,00 |

| | | | |
|---|--|---|------|
| 3 | Koszty - o nadzwyczajnej wartości | nie wystąpiły koszty o nadzwyczajnej wartości | 0,00 |
| 3 | Koszty - które wystąpiły incydentalnie | nie wystąpiły koszty incydentalne | 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 występują | 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 występują |

Główny Księgowy

Elżbieta Janeczek

18-03-2021 12:05:25

Kierownik Jednostki

Anna Roskwitalska

18-03-2021 12:14:36