

|   |   |  |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna<br>w Dreżdenku<br>Chrobrego 11<br>66-530 Dreżdenko | <b>INFORMACJA DODATKOWA</b><br><br><b>Informacja dodatkowa</b><br><br><b>sporządzona na dzień 31/12/2021 r.</b> | Adresat:<br><br>Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Gorzowie Wlkp |
| Numer identyfikacyjny REGON:<br>000307514   |   |  |

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

| Lp. | Etykieta  | Wartość  |
|-----|---|--|
| 1   |   |  |
| 1.1 | Nazwa jednostki                                     | Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Dreżdenku  |
| 1.2 | Siedziba jednostki                                  | Dreżdenko  |
| 1.3 | Adres jednostki                                     | Chrobrego 11 66-530 Dreżdenko  |
| 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 | Przyjęte zasady polityki rachunkowości zgodnie z Zarządzeniem Nr 8.A.2018 Dyrektora Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Dreżdenku z dnia 18.05.2018 r. |

**4.1 Metoda amortyzacji**

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis   |
|-----|--------------------|--|
| 2   | metoda liniowa     | wartość środka trwałego x ustalona roczna stawka amortyzacji |

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

| Kod | Metoda wyceny  | Dodatkowy opis  |
|-----|--|---|
| 1   | wyceniane wg cen nabycia   | w przypadku zakupu  |
| 5   | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu                     | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu - dotyczy nieodpłatnie otrzymanych |
| 9   | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | zakupione materiały zostają odniesione bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu          |

**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 | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia  |           |                            |           | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |
|-------|---|--------|--|--------------|-----------|----------------------------|-----------|------------------------------|
|       |   |        |  | Aktualizacja | Nabycia   | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne      |                              |
|       |   |        | (2)  | (3)          | (4)       | (5)                        | (6)       | (7)                          |
| I     | Wartości niematerialne i prawne   |        | 45 839,82  | 0,00         | 0,00      | 0,00                       | 17 366,62 | 17 366,62                    |
| 1     | Środki trwałe   |        | 698 135,61   | 0,00         | 25 253,26 | 0,00                       | 4 788,50  | 30 041,76                    |
| 1.1   | Grunty  |        | 141 967,00   | 0,00         | 0,00      | 0,00                       | 0,00      | 0,00                         |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym |        | 0,00   | 0,00         | 0,00      | 0,00                       | 0,00      | 0,00                         |

|     |   |            |      |           |      |          |           |      |
|-----|---|------------|------|-----------|------|----------|-----------|------|
|     | podmiotom   |            |      |           |      |          |           |      |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 159 550,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00     | 0,00      | 0,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 41 998,15  | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00     | 0,00      | 0,00 |
| 1.4 | Środki transportu                                     | 47 000,00  | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00     | 0,00      | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe                                    | 307 620,46 | 0,00 | 25 253,26 | 0,00 | 4 788,50 | 30 041,76 |      |
| 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                            | 63 206,44   |
| 1      | Środki trwałe   | 0,00         | 8 743,98                           | 0,00                       | 0,00 | 8 743,98                        | 719 433,39  |
| 1.1    | Grunty  | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 141 967,00  |
| 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                            | 159 550,00  |
| 1.3    | Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 41 998,15   |
| 1.4    | Środki transportu   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 47 000,00   |
| 1.5    | Inne środki trwałe  | 0,00         | 8 743,98                           | 0,00                       | 0,00 | 8 743,98                        | 328 918,24  |
| 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 | Aktualizacja | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Inne zmniejszenia | Stan umorzenia na koniec roku | Stan na początek roku obrotowego (2-14) | Stan na koniec roku obrotowego (13-19) |



|       |   | obrotowego |      |           |           | obrotowego<br>(14+15+16<br>+17-18) |            |            |            |
|-------|---|------------|------|-----------|-----------|------------------------------------|------------|------------|------------|
|       |   | (14)       | (15) | (16)      | (17)      | (18)                               | (19)       | (20)       | (21)       |
| I     | Wartości niematerialne i prawne   | 45 839,82  | 0,00 | 0,00      | 17 366,62 | 0,00                               | 63 206,44  | 0,00       | 0,00       |
| 1     | Środki trwałe   | 465 919,97 | 0,00 | 12 377,06 | 25 253,26 | 8 743,98                           | 494 806,31 | 232 215,64 | 224 627,08 |
| 1.1   | Grunty  | 0,00       | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00                               | 0,00       | 141 967,00 | 141 967,00 |
| 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   | 105 366,75 | 0,00 | 3 988,75  | 0,00      | 0,00                               | 109 355,50 | 54 183,25  | 50 194,50  |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny   | 5 932,76   | 0,00 | 3 599,81  | 0,00      | 0,00                               | 9 532,57   | 36 065,39  | 32 465,58  |
| 1.4   | Środki transportu   | 47 000,00  | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00                               | 47 000,00  | 0,00       | 0,00       |
| 1.5   | Inne środki trwałe  | 307 620,46 | 0,00 | 4 788,50  | 25 253,26 | 8 743,98                           | 328 918,24 | 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   | -                    |
| 2   | finansowe             | 0,00   | -                    |

**1.4. Grunty użytkowane w wieczyste**

| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------|-------|----------------------|
|-----|------|-------|----------------------|

|   |  |        |
|---|--|--------|
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 0,00 - |
|---|--|--------|

| 1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu |   |   |                      |
|---|---|---|----------------------|
| Lp.   | Wyszczególnienie                                      | Wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych 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 | 37 703,22                        | 2 400,00    | 0,00          | 149,60      | 39 953,62                      |
| 2  | Należności długoterminowe  | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| 3  | Łączna kwota:              | 37 703,22                        | 2 400,00    | 0,00          | 149,60      | 39 953,62                      |

| 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                           | Brak rezerw          |
| 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) |  |
|--|--|
|--|--|



| Lp. | Rodzaj<br>Forma<br>zabezpieczenia      | Kwota        |                | W tym na aktywach |            | Informacje<br>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 | -  | 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 poręczeń niewykazanych w bilansie | 0,00 - |
|---|--|--------|

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

| Lp. | Wyszczególnienie             | Kwota     | Dodatkowe informacje  |
|-----|------------------------------|-----------|---|
| 1   | Odprawy emerytalne i rentowe | 14 118,45 | Odprawa emerytalno-rentowa dla pracownika   |
| 2   | Nagrody jubileuszowe         | 28 053,92 | Nagroda jubileuszowa pracowników: oddziału ekonomiczno-administracyjnego i obsługi oraz nadzoru                     |
| 3   | Inne                         | 5 967,51  | Ekwiwalent za używanie odzieży własnej; refundacja zakupów korekcyjnych oraz wody dla pracowników; badania okresowe |
| 4   | Kwota razem                  | 48 139,88 |   |

**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  | W jednostce nie występowały poz. 2.1..2.2,2.3,2.4 | 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 | -    |

Główny Księgowy

**Emilia Nowak**

13-04-2022 08:04:42

Kierownik Jednostki

**Marzena Zasuwik**

13-04-2022 08:07:32