

**Opis do sprawozdania
Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2024 r.
Powiatowej Stacji Sanitarno - Epidemiologicznej
w Radomsku**

Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej – 65 036,12 zł.

W pozycji A.II. Zmiana stanu produktów w kwocie **1 653,12,00 zł.** ujęto koszty poniesione w 2024 r., a przewidziane do rozliczenia w 2025 r. (rozliczenia międzyokresowe czynne) dotyczące zakupu usługi dostępu do informacji prawnej – LEGALIS księgowane na stronie Wn konta 640.

W pozycji A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych w kwocie **63 383,00 zł.** ujęto przypisane decyzje administracyjne, kary pieniężne oraz grzywny księgowane na stronie MA konta 720.

Koszty działalności operacyjnej – 6 904 491,87 zł.

W pozycji B.I. Amortyzacja w kwocie **28 722,28 zł.** ujęto koszty amortyzacji środków trwałych, od których odpisy umorzeniowe są dokonywane stopniowo według stawek amortyzacyjnych na koncie 400 oraz 412 (Projekty UE).

W pozycji B.II Zużycie materiałów i energii w kwocie **115 006,50 zł.** ujęto koszty zużycia materiałów biurowych, środków do utrzymania czystości, zakupu prasy i czasopism, części zamiennych do sprzętu biurowego i samochodów służbowych, zakup sprzętu komputerowego, programów, i licencji, wyposażenia, próbek do badań, zakupu paliwa, energii elektrycznej, gazu, wody, energii cieplnej (ogrzewanie).

W pozycji B.III Usługi obce w kwocie **91 376,82 zł.** ujęto koszty remontów, napraw, konserwacji, koszty usług informatycznych, pocztowych, bankowych, telekomunikacyjnych, koszty usług związanych z wywozem nieczystości, monitoringiem budynku, badania techniczne samochodów służbowych, koszty przeglądów technicznych budynków, kotła gazowego OC, przewodów kominowych, koszty szkoleń pracowników.

W pozycji B.IV Podatki i opłaty w kwocie **1 251,00 zł.** ujęto opłatę roczną za trwałe zarząd nieruchomościami oraz opłatę ewidencyjną.

W pozycji B.V. Wynagrodzenia w kwocie **5 534 693,14 zł.** ujęto wynagrodzenia z tytułu umów o pracę oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2024 r.

W pozycji B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników w kwocie **1 124 326,56 zł.** ujęto składki emerytalne, rentowe, wypadkowe obciążające PSSE Radomsku, składki na Fundusz Pracy, odpis na zakładowy fundusz socjalny, koszty badań lekarskich pracowników, wydatki na BHP.

W pozycji B.VII Pozostałe koszty rodzajowe w kwocie **9 115,57 zł.** ujęto koszty ubezpieczeń majątkowych, koszty krajowych podróży służbowych.

Strata z działalności podstawowej – 6 839 455,75 zł

Powstała po odjęciu od przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej kosztów działalności operacyjnej.

Pozostałe przychody operacyjne – 4 206,71 zł

W pozycji D.III. Inne przychody operacyjne w kwocie **4 206,71 zł** ujęto księgowane na stronie Ma konta 760:

- przypisane koszty upomnień – 1 104,00 zł (§0640)
- przypis umorzonych kosztów postępowania egzekucyjnego przez Urząd Skarbowy w Radomsku – 12,65 zł (§ 0640)
- przypis przyznanego odszkodowania od ubezpieczyciela za uszkodzenie samochodu służbowego (rozliczenie bezgotówkowe) – 3 090,06 zł (§0950).

Pozostałe koszty operacyjne – 5 146,04 zł

W pozycji E.II. Pozostałe koszty operacyjne w kwocie **5 146,04 zł** ujęto księgowane na stronie Wn konta 761:

- przypis kosztów egzekucyjnych – komornik sądowy – 43,33 zł (§4610)
- odpis aktualizujący wątpliwe należności zgodnie z Postanowieniem Urzędu Skarbowego i Postanowieniem Komornika Sądowego w sprawie umorzenia postępowań egzekucyjnych - 2 000,00 zł (§0570)
- przypis kosztów postępowań egzekucyjnych prowadzonych przez Urząd Skarbowy w Radomsku – 12,65 zł (§0640)
- przypis kosztów wykonanych napraw uszkodzonego samochodu służbowego (koszty pokryte bezgotówkowo przez ubezpieczyciela) – 3 090,06 zł (§0950).

Strata z działalności operacyjnej – 6 840 395,08 zł.

Powstała po dodaniu do straty z działalności podstawowej pozostałych przychodów operacyjnych i odjęciu pozostałych kosztów operacyjnych.

Przychody finansowe – 16 149,86 zł.

W pozycji G.II. Odsetki w kwocie 16 149,86 zł. ujęto naliczone odsetki na koniec roku 2024 księgowane na stronie Ma konta 750.

Koszty finansowe – 40 711,00 zł.

W pozycji H.II. Inne w kwocie **40 711,00 zł.** ujęto księgowane na stronie Wn konta 751:

- odpisy aktualizujące naliczone odsetki – 15 146,00 zł
- odpisanie w koszty finansowe nieściągalnych należności – 24 578,00 zł
- odpis aktualizujący wątpliwe należności zgodnie z Postanowieniem Urzędu Skarbowego i Postanowieniem Komornika Sądowego w sprawie umorzenia postępowań egzekucyjnych – 987,00 zł (§0910)

Strata brutto – 6 864 956,22 zł.

Strata netto – 6 864 956,22 zł.

Radomsko, dnia 19.02.2025 r.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Dorota
Matyjaszczyk; PPIS w Radomsku
Data: 2025.02.19 12:13:15 CET

Małgorzata
Widawska;
PPIS w
Radomsku

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Widawska;
PPIS w Radomsku
Data: 2025.02.19
12:25:52 +01'00'