

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Graniczna Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Dorohusku BD 22-175 Dorohusk Numer identyfikacyjny REGON: 110678719	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2023 r.	Adresat: Główny Inspektorat Sanitarny
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Graniczna Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Dorohusku
1.2	Siedziba jednostki	Dorohusk
1.3	Adres jednostki	BD 22-175 Dorohusk
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	wg PKD nr 8412Z - Kierowanie w zakresie działalności związanej z ochroną zdrowia, edukacją, kulturą oraz pozostałymi usługami społecznymi, z wyłączeniem zabezpieczeń społecznych
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły i jednakowy, umożliwiając porównanie danych zawartych w księgach w kolejnych latach obrotowych. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, ustalanie wyniku finansowego następuje zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat, ewidencja kosztów działalności jednostki prowadzona jest w zespole 4, tj. według rodzaju kosztów.

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	środki trwałe amortyzuje się począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania; amortyzacji dokonuje się na koniec roku obrotowego
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	dotyczy pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie księgowym 013

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa: w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji: według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej; - w przypadku spadku lub darowizny: według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu; - w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego: w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

	przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 439,68
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 631,71
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 (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	21 287,38	0,00	0,00	0,00	0,00	21 287,38	0,00	0,00
1	Środki trwałe	395 571,86	0,00	42 499,53	0,00	0,00	438 071,39	0,00	0,00
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	262 932,17	0,00	28 507,51	0,00	0,00	291 439,68	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	57 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	75 639,69	0,00	13 992,02	0,00	0,00	89 631,71	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 wieczysto				
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje	
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	-	

1.5. Środki trwałe 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	Graniczna Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Dorohusku użytkuje pomieszczenia, o których mowa w pkt. 2 tabeli 1.5. Brak danych dot. wartości gruntów.	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	Lubelski Zarząd Obsługi Przejść Granicznych w Chełmie przekazał w użytkowanie dla Granicznej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Dorohusku: protokołem z dnia 16 lipca 2004 r. 8 pomieszczeń o pow. użytkowej 126,30 m ² ; protokołem z dnia 11 czerwca 2014 r. 1 pomieszczenie o pow. użytkowej 24,50 m ² oraz protokołem z dnia 20 maja 2021 r. 1 pomieszczenie o pow. użytkowej 14,64 m ² . Znajdują się one w wielokondygnacyjnych zintegrowanych budynkach dla służb granicznych na drogowym i kolejowym przejściu granicznym w Dorohusku. Ponadto, protokołem z dnia 09 grudnia 2021 r. przekazane zostało też jedno pomieszczenie o pow. użytkowej 15,43 m ² , znajdujące się na lotniczym przejściu granicznym w Świdniku k/Lublina. W protokołach nie podano wartości przekazanych w użytkowanie pomieszczeń.	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	9 711,04	Przekazywane w użytkowanie dla Granicznej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Dorohusku przez Lubelski Zarząd Obsługi Przejść Granicznych w Chełmie na podstawie protokołów.	
4	Środki transportu	62 184,00	Przekazywane w użytkowanie dla Granicznej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Dorohusku przez Lubelski Zarząd Obsługi Przejść Granicznych w Chełmie na podstawie protokołów.	

5	Inne środki trwałe	277 221,02	Przekazywane w użytkowanie dla Granicznej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Dorohusku przez Lubelski Zarząd Obsługi Przejść Granicznych w Chełmie na podstawie protokołów.
---	--------------------	------------	---

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	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	-
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
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
	z tytułu leasingu finansowego	0,00	
	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	-			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	0,00	
2	Nagrody jubileuszowe	45 409,50	wypłacono dwie nagrody jubileuszowe: za 20 lat pracy w wysokości 100% miesięcznego wynagrodzenia oraz za 25 lat pracy w wysokości 150% miesięcznego wynagrodzenia
3	Inne	38 926,89	dofinansowania z ZFŚS, wypłacony ekwiwalent za pranie odzieży, zakup okularów korekcyjnych, wypłacony ekwiwalent za zakup obuwia roboczego, zakup odzieży roboczej i obuwia ochronnego oraz szczepień przeciwko grypie, a także zakup wody
4	Kwota razem	84 336,39	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie dotyczy

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	-	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

Justyna Olech

28-03-2024 09:38:13

Kierownik Jednostki

Marta Kiryczuk

28-03-2024 13:36:04