

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Stargardzie Czarneckiego 34 73-110 Stargard</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 000300280</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Szczecinie</p>
--	--	--

I. Wprowadzenia do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Stargardzie
1.2	Siedziba jednostki	Stargard
1.3	Adres jednostki	Czarneckiego 34 73-110 Stargard
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona zdrowia publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Jednostka prowadzi ewidencję zdarzeń gospodarczych i rozlicza koszty według rodzajów na kontach zespołu 4. Jednostka nie tworzy rezerw oraz nie stosuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych. Rachunek zysku i strat jednostka sporządza metodą porównawczą.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Jednostka stosuje metodę liniową dla wszystkich środków trwałych i dokonuje amortyzacji na koniec roku za 12 miesięcy.
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisania w koszty	Pozostałe środki trwale - wyposażenie o wartości 1 000 zł.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Składniki majątkowe Stacji wprowadzone do ksiąg rachunkowych wycenia się według cen nabycia.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Zakup materiałów, które zostały przeznaczone do bezpośredniego zużycia, podlegają zaliczeniu w ciężar kosztów w momencie zakupu z pominięciem ewidencji magazynowej.

13	inne	Preparaty szczepionkowe przekazywane w ramach centralnego zaopatrzenia ustala się zgodnie z ceną przekazaną.
----	------	--

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Jednostka stosuje uproszczenia w księgowaniu bezpośrednio w koszty bieżącego okresu z pominięciem konta 640, dokonanych wydatków stanowiących koszty przyszłych okresów takich jak (ubezpieczenia majątkowe, prenumeratę czasopism), płatnych z góry przekraczających jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych, gdyż są to koszty poniesione w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości.

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	20 060,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 252 843,01	0,00	222 027,00	0,00	0,00	222 027,00
1.1	Grunty	123 960,00	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	356 899,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i	104 336,58	0,00	42 927,00	0,00	0,00	42 927,00

1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316 780,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529 966,95
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)
I	Wartości niematerialne i prawne	20 060,31	0,00	0,00	0,00	7 617,71	12 442,60	0,00	0,00
1	Środki trwałe	876 510,87	0,00	44 435,99	9 200,00	0,00	930 146,86	376 332,14	544 723,15
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 960,00	123 960,00
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	171 236,31	0,00	8 886,96	0,00	0,00	180 123,27	185 663,17	176 776,21
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	86 815,46	0,00	7 727,54	0,00	0,00	94 543,00	17 521,12	52 720,58

1.4	Środki transportu	116 127,88	0,00	23 870,97	0,00	0,00	139 998,85	30 752,12	176 781,15
1.5	Inne środki trwałe	502 331,22	0,00	3 950,52	9 200,00	0,00	515 481,74	18 435,73	14 485,21

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	nie występują
2	finansowe	0,00	nie występują

1.4. Grunty użytkowane wieczyste

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

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

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	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)

Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje
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 występują	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie występują	0,00
3	Inne	nie występują	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	nie występują

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
-----	------------------	-------	----------------------

1	Odprawy emerytalne i rentowe	97 458,68	
2	Nagrody jubileuszowe	37 697,44	
3	Inne	6 730,00	Świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP oraz ekwiwalenty za pranie i używanie własnej odzieży i obuwia roboczego.
4	Kwota razem	141 886,12	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia - 38,5 etatów/39 osób.

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 występują	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie występują	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie występują	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie występują	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	brak	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	Stacja otrzymała w 2023 roku dodatkowe środki finansowe z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie (umowa 2023A0129S) na sfinansowanie zakupu pojazdu elektrycznego w wysokości 169 900 zł. W ramach środków unijnych zrealizowano 2 projekty na pokrycie kosztów realizacji przedsięwzięcia pn. „Wzmocnienie infrastruktury powiatowych stacji sanitarno-epidemiologicznych w celu zwiększenia efektywności ich działania” Nr POIS.11.03.00-00-0192/22 w ramach Osi priorytetowej XI REACT-EU Działania 11.3 Wspieranie naprawy i odporności systemu ochrony zdrowia Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014 – 2020, porozumienie nr 115/2023/POIS-PSSE w wysokości 42 927 zł. W ramach zawartego porozumienia zakupiono system monitorowania bezpieczeństwa – 2 szt. UTM systemów informatycznych. Projekt, ze względu na swój strategiczny charakter, wspomaga system ochrony zdrowia w odbudowie po pandemii, przyczyniając się również do poprawy jakości i dostępności usług świadczonych przez stację. „Wzmocnienie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego Polski” Nr POWR.07.01.00-00-0008/22 realizowanego w ramach Działania 7.1 Oś priorytetowa VII Wsparcie REACT-EU dla obszaru zdrowia Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, porozumienie nr 111/2023/POWER w wysokości 18 574,12 zł. W ramach Zadania 4 - Zatrudnienie w Państwowej Inspekcji Sanitarnej zatrudniono pracownika z Ukrainy na umowę o pracę na czas realizacji projektu.

Główny Księgowy

Dorota Szwarczewska

29-03-2024 10:08:42

Kierownik Jednostki

Waldemar Kulpa

29-03-2024 10:21:27