

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna- Głogów P.Skargi 4 67-200 Głogów  Numer identyfikacyjny REGON: 321194240	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  <b>Informacja dodatkowa</b>  <b>sporządzona na dzień 31/12/2022 r.</b>	Adresat:  Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna-Wrocław
---	---	--

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna-Głogów
1.2	Siedziba jednostki	Głogów
1.3	Adres jednostki	P.Skargi 4 67-200 Głogów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona zdrowia publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2022
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Przyjęte zasady rachunkowości w jednostce zgodnie z ustawą z 29 września 1994r. o rachunkowości wprowadzone Zarządzeniem nr 9/DYR/20 z 30.12.2020r. oraz zmiany do Polityki Rachunkowości: Zarządzenie 3/DYR/22 z 15.03.2022r. i 8/DYR/22 z 01.09.2022r.

**4.1 Metoda amortyzacji**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Amortyzacja naliczana jest na koniec roku dla aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 10.000 zł wg stawek przewidzianych dla celów podatkowych. Na koniec 2022r. amortyzacja w jednostce nie wystąpiła (w całości zamortyzowane aktywa trwałe).
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Dotyczy środków trwałych o wartości początkowej poniżej 10.000 zł (pozostałe środki trwałe).

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe prezentowane w bilansie wyceniane są wg cen nabycia pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Grunty zabudowane wycenione na podstawie Decyzji Starosty Głogowskiego - nr GN.7012/34/07
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Dotyczy środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej. Wartość materiałów (artykuły biurowe, środki czystości, odczynniki laboratoryjne) odpisywana jest w koszty w momencie ich zakupu.
13	inne	Wycena należności budżetowych dokonywana jest zgodnie z zasadą ostrożności (art.7 ust. 1 uor). PSSE w Głogowie dokonuje oceny należności pod kątem zdolności wygenerowania w przyszłości korzyści ekonomicznych zgodnie z obowiązującą w jednostce "Procedur a dokonywania odpisów aktualizujących należności" Ewidencja kosztów o niskiej istotności (zg art.8 ust.1 uor) - jednostka stosuje uproszczenie (nie stosuje rozliczenia kosztów w czasie). PSSE w Głogowie koszty ujmuje jedynie w układzie rodzajowym.

**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



	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	367 565,75
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	2 284,40	0,00	1 795,00	4 079,40	288 862,85		
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 732,00		
1.5	Inne środki trwałe	0,00	67 868,07	0,00	1 783,01	69 651,08	516 366,71		

2	Środki trwałe placówek	0,00	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	22 569,33	0,00	0,00	0,00	22 569,33	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 305 114,91	0,00	0,00	30 142,88	73 730,48	1 261 527,31	157 719,00	157 719,00
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 719,00	157 719,00
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	367 565,75	0,00	0,00	0,00	0,00	367 565,75	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	276 222,21	0,00	0,00	16 720,04	4 079,40	288 862,85	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	88 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 732,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	572 594,95	0,00	0,00	13 422,84	69 651,08	516 366,71	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	Wycena z 2007r. - opłata za trwały zarząd nad nieruchomością. Brak aktualnej wyceny gruntów
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Brak informacji
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	Wycena z 2007r. - opłata za trwały zarząd nad nieruchomością. Brak aktualnej wyceny gruntów
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Brak informacji
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	Brak informacji
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Brak informacji
1.4	Środki transportu	0,00	49 600,00	Na podstawie polisy ubezpieczeniowej Nr920028424177
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Brak informacji
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	Brak informacji
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Brak informacji

### 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	Brak
2	finansowe	0,00	Brak

### 1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	Brak

### 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	brak
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	brak
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	brak
4	Środki transportu	0,00	brak
5	Inne środki trwałe	5 656,36	Umowa użyczenia Nr WSS.DZISS.8111.21.2019 i Nr WSS.DZISS.8111.23.2019 (Urząd Miejski w Głogowie)

### 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	66 958,61	13 726,00	65 648,81	0,00	15 035,80
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	66 958,61	13 726,00	65 648,81	0,00	15 035,80

**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	Brak
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Brak
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	Brak
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Brak
c	powyżej 5 lat	0,00	Brak
	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	Brak
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	Brak

**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	Brak
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	Brak
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	Brak
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	Brak
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	Brak
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	Brak
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	Brak
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	Brak	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Brak	0,00
3	Inne	Brak	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	Brak	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	Brak	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Brak	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	Brak	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Brak	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	Brak

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	14 501,01	Na podstawie decyzji (naliczenie lista płac)
2	Nagrody jubileuszowe	70 659,15	Na podstawie decyzji (naliczenie listy płac)
3	Inne	11 295,81	Wypłacone środki dotyczą: ekwiwalentu za używanie własnej odzieży, zakup odzieży ochronnej dla pracowników laboratorium oraz inne wydatki dotyczące bhp.
4	Kwota razem	96 455,97	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
-----	------	----------------------

1.16	Inne informacje	Dotyczy kol.11 Inne (zmniejszenia środków trwałych). kwota 3.578,01 dotyczy przekazania składników majątkowych dla Zespołu Szkół Przyrodniczych Głogów -wypożyczenie (meble)-1.783,01 zł (sprzęt komputerowy) 1.795,00 zł.
------	-----------------	--

<b>2</b>		
<b>2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>		
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

<b>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</b>		
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

<b>2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	Brak	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Brak	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Brak	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Brak	0,00

<b>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</b>		
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

<b>2.5. Inne Informacje</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	Brak	0,00

<b>3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>		
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	Brak

Główny Księgowy

Wioletta Idkowiak

11-04-2023 10:14:51

Kierownik Jednostki

Wioletta Chodorowska

11-04-2023 10:31:55