

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna- Wałbrzych Armi Krajowej 35c 58-302 Wałbrzych Numer identyfikacyjny REGON: 890723769	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2023 r.	Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna-Wrocław
--	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna-Wałbrzych
1.2	Siedziba jednostki	Wałbrzych
1.3	Adres jednostki	Armi Krajowej 35c 58-302 Wałbrzych
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	Zarządzenie nr 32/DYR/22 z 16.08.2022r. Dyrektora PSSE w Wałbrzychu w sprawie: przyjętej w Powiatowej Stacji polityki rachunkowości. Dokumentacja ta opisuje: 1) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, 3) zakładowy plan kont, 4) obsługę bankową i instrukcję kasową, 5) metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych i archiwizowanie dokumentów, 6) system służący ochronie danych. Ponadto: środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji, stosowanie stawek i odpisów amortyzacyjnych wynika z ustawy o podatku dochodowym i odpisy dokonywane są jednorazowo za cały rok, księgi pomocnicze dla składników aktywów obrotowych prowadzone są jako ewidencja ilościowo-wartościowa, aktywa wycenia się wg cen nabycia, nie prowadzimy magazynu, wartość należności aktualizuje się w pełnej wysokości, w odniesieniu do należności wymagalnych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Dotyczy środków trwałych powyżej 10.000 zł
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 poniżej 10.000 zł

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Wycena wg cen nabycia aktywów obrotowych
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Jednostka nie prowadzi magazynu

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				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	

		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	218 510,47	0,00	28 790,61	0,00	0,00	28 790,61
1	Środki trwałe	2 543 909,27	0,00	261 418,97	0,00	0,00	261 418,97
1.1	Grunty	25 405,06	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	322 651,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	975 447,70	0,00	123 132,84	0,00	0,00	123 132,84
1.4	Środki transportu	176 801,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	1 043 603,92	0,00	138 286,13	0,00	0,00	138 286,13
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 (B)							
Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczanie 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	6 765,00	0,00	0,00	6 765,00	240 536,08
1	Środki trwałe	0,00	7 939,83	0,00	60 575,12	68 514,95	2 736 813,29
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	3 738,10	3 738,10	21 666,96
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	46 349,05	46 349,05	276 302,52

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	10 487,97	10 487,97	1 088 092,57
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 801,02
1.5	Inne środki trwałe	0,00	7 939,83	0,00	0,00	7 939,83	1 173 950,22
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	218 510,47	0,00	0,00	28 790,61	6 765,00	240 536,08	0,00	0,00
1	Środki trwałe	2 252 781,19	0,00	36 134,00	138 286,13	55 165,16	2 372 036,16	291 128,08	364 777,13
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 405,06	21 666,96
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	218 998,61	0,00	7 776,61	0,00	37 805,01	188 970,21	103 652,96	87 332,31
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	813 377,64	0,00	28 357,39	0,00	9 420,32	832 314,71	162 070,06	255 777,86
1.4	Środki transportu	176 801,02	0,00	0,00	0,00	0,00	176 801,02	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	1 043 603,92	0,00	0,00	138 286,13	7 939,83	1 173 950,22	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	93 197,00	PSSE w Wałbrzychu ma 3 samochody służbowe. Wartość rynkowa jest podana z polis z dnia 9.10.2023, 23.10.2023 i 4.12.2023.
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	brak informacji
2	finansowe	0,00	brak informacji

1.4. Grunty użytkowane w wieczyste

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste	0,00	brak informacji

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 informacji
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	brak informacji
3	Urządzenia techniczne i maszyny	57 609,00	Sprzęt otrzymany od MSWiA, który jest w użyczeniu w PSSE w Wałbrzychu
4	Środki transportu	0,00	brak informacji
5	Inne środki trwałe	21 826,35	Sprzęt informatyczny otrzymany od GIS, który jest w użyczeniu w PSSE w Wałbrzychu

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	229 866,61	33 380,10	0,00	80 715,34	182 531,37
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	229 866,61	33 380,10	0,00	80 715,34	182 531,37

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 informacji
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 informacji
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	brak informacji
c	powyżej 5 lat	0,00	brak informacji
	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 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	brak informacji	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	brak informacji	0,00
3	Inne	brak informacji	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		0,00

	składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		
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	brak informacji

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	175 197,71	
2	Nagrody jubileuszowe	372 805,20	
3	Inne	29 323,00	Ekwiwalent pieniężny za używanie własnej odzieży i obuwia.
4	Kwota razem	577 325,91	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Wyjaśnienie do tabeli 1.1 kolumna 11 - zmniejszenie środków trwałych na kwotę 60.575,12 zł dotyczy przekazania budynku w Jedlinie Zdroju Staroście Wałbrzyskiemu (budynek z kotłem do ogrzewania gazowego, alarmem i gruntem).

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	brak informacji	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	brak informacji	0,00

3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	brak informacji	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	brak informacji	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 informacji	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	brak informacji

Główny Księgowy

Katarzyna Frydrych

26-03-2024 10:21:31

Kierownik Jednostki

Małgorzata Bąk

26-03-2024 10:31:57