

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Kołobrzegu Waryńskiego 8 78-100 Kołobrzeg</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 330927365</p>	<p><b>INFORMACJA DODATKOWA</b></p> <p><b>Informacja dodatkowa</b></p> <p><b>sporządzona na dzień 31/12/2022 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p>Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Szczecinie</p>
--	--	--

#### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Kołobrzegu
1.2	Siedziba jednostki	Kołobrzeg
1.3	Adres jednostki	Waryńskiego 8 78-100 Kołobrzeg
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	<p>Jednostka na podstawie art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości, ze względu na nikłą szkodliwość i małą istotę nie stosuje międzyokresowych kosztów. Środki trwale umarżane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek określonych w ustawie z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych. Wszystkie środki trwale amortyzowane są metodą liniową raz w roku w miesiącu grudniu. Pozostałe środki trwale, których wartość nie przekracza kwoty 10.000,00 złotych ujmuje się w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy. Koszty rodzajowe nie podlegają rozliczeniu na kontach zespołu 5.</p>

#### 4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwale umarżane są według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się raz w roku w miesiącu grudniu.

#### 4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	W ten sposób wyceniane są: inwestycje rozpoczęte, środki trwale i inne wartości niematerialne i prawne, zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Składniki majątku Stacji wprowadzane do ksiąg rachunkowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia w sposób: 1) inwestycje rozpoczęte wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, które obejmują ogół kosztów dotyczących danej inwestycji; 2) środki trwale i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub też wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy umorzeniowe; 3) zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	W ten sposób wyceniane są środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa.
13	inne	Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej do zapłaty. Rozchód materiałów wycenia się po cenach tych składników majątku, które zostały nabyte najwcześniej (po cenach ewidencyjnych). Zapasy magazynowe materiałów wycenia się według rzeczywistych cen zakupów. Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Kołobrzegu dokonuje odpisów aktualizujących należności na dzień bilansowy. Odpisami objęte są należności, których prawdopodobieństwo ściągłości lub zapłaty jest niskie. Jednostka dokonuje na podstawie prowadzonych postępowań windykacyjnych oraz bieżących informacji oceny zasadności tworzenia odpisu. Ponadto do należności o istotnym poziomie wartości podchodzi się do każdego przypadku indywidualnie.

#### 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	897 930,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 305,36
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 355,50
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609 575,07

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	39 532,16	0,00	0,00	0,00	0,00	39 532,16	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 024 222,54	0,00	25 872,57	16 039,15	0,00	1 066 134,26	689 438,74	750 921,67
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 890,00	95 890,00
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	320 932,14	0,00	22 448,25	0,00	0,00	343 380,39	576 997,86	554 549,61
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	15 754,48	0,00	3 424,32	0,00	0,00	19 178,80	16 550,88	13 126,56
1.4	Środki transportu	94 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 000,00	0,00	87 355,50
1.5	Inne środki trwałe	593 535,92	0,00	0,00	16 039,15	0,00	609 575,07	0,00	0,00

<b>1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:</b>				
<b>Lp.</b>	<b>Grupa rodzajowa</b>	<b>Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)</b>	<b>Wartość rynkowa</b>	<b>Dodatkowe informacje</b>
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	

<b>1.3. Długoterminowe aktywa</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Długoterminowe aktywa</b>	<b>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych</b>	<b>Dodatkowe informacje</b>
1	niefinansowe	0,00	Nie występują
2	finansowe	0,00	Nie występują

<b>1.4. Grunty użytkowane wieczysto</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Opis</b>	<b>Kwota</b>	<b>Dodatkowe informacje</b>
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	Nie występują

<b>1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</b>	<b>Dodatkowe informacje</b>
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

<b>1.6. Papiery wartościowe</b>				
<b>Lp.</b>	<b>Papiery wartościowe</b>	<b>Liczba posiadanych papierów wartościowych</b>	<b>Wartość posiadanych papierów wartościowych</b>	<b>Dodatkowe informacje</b>
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	1 628 192,26	1 555,63	156,88	0,00	1 629 591,01
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	1 628 192,26	1 555,63	156,88	0,00	1 629 591,01

**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)**

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	Nie występują
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występują
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występują
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występują
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występują
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występują
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występują
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	0,00	Nie wystąpiły.
2	Nagrody jubileuszowe	25 560,43	PSSE w Kołobrzegu w związku z nabyciem przez trzech pracowników prawa do nagrody jubileuszowej wypłaciła nagrody jubileuszowe: dwie nagrody z tytułu 20-lecia pracy zawodowej oraz jedną z tytułu 25-lecia pracy zawodowej.
3	Inne	5 336,20	PSSE w Kołobrzegu wypłaciła ekwiwalent za używanie, pranie i konserwację własnej odzieży i obuwia w kwocie 4336,20 złotych oraz zrefundowała zakup okularów w kwocie 1000,00 złotych.
4	Kwota razem	30 896,63	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	W Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kołobrzegu na dzień 31.12.2022 roku zatrudnionych było 31 osób na 30,25 etatach.

**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 wystąpiły	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Nie wystąpiły	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Nie wystąpiły	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Nie wystąpiły	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	Nie wystąpiły	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	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Kołobrzegu wypłaciła ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dodatki specjalne w kwocie 69 000,00 złotych, wynagrodzenia z tytułu nadgodzin w kwocie 70 767,60 złotych oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2021 rok w łącznej kwocie 40 172,79 złotych.

Główny Księgowy

**Marta Salicka**

28-03-2023 08:52:23

Kierownik Jednostki

**Lidia Komers**

28-03-2023 11:29:17