

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Ostrowi Mazowieckiej Gen. Wł. Sikorskiego 3 07-300 Ostrów Mazowiecka</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 550038318</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2022 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Mazowiecki Urząd Wojewódzki</p>
---	--	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Ostrowi Mazowieckiej
1.2	Siedziba jednostki	Ostrów Mazowiecka
1.3	Adres jednostki	Gen. Wł. Sikorskiego 3 07-300 Ostrów Mazowiecka
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>Polityka rachunkowości jest zgodna z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz przepisami prawnymi określonymi dla państwowych jednostek budżetowych; podstawę gospodarki stanowi zatwierdzony plan dochodów i wydatków budżetowych; wynik finansowy ustalany jest w wariacie porównawczym rachunku zysków i strat; zasada budżetowania brutto; księgi rachunkowe w siedzibie jednostki, prowadzone w języku polskim i w walucie polskiej z zastosowaniem komputerowej techniki księgowości. PSSE pracuje w programie firmy Wolters Kluwer sp z o.o., wykorzystuje moduły: finanse, rozrachunki, magazyn, kadry i płace, wyposażenie. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, które tworzą dziennik, księgę główną, zestawienie obrotów i sald księgi głównej oraz ksiąg pomocniczych. Zapisy przy użyciu techniki komputerowej zapewniają automatyczną ciągłość zapisów, przenoszenia obrotów i sald oraz trwałe oznaczenie jednostki, roku obrotowego i okresu sprawozdawczego oraz datę wydruku; dokumentacja operacji gospodarczych chronologicznie, systematyczna, w kolejności dot powstania z podziałem na okresy sprawozdawcze, stan, koszty na kontach syntetycznych w układzie rodzajowym, analityczne wg podziałek klasyfikacji budżetowej, kolejne wg podziałów własnych; inwentaryzacja środków trwałych i wyposażenia raz na 4 lata, pozostałych składników majątku obrotowego - corocznie.</p>

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza 10000 zł
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
8	wyceniane wg wartości nominalnej	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne w wartości pomniejszonej o dokonane umorzenie, należności i zobowiązania są wyceniane w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen	ewidencja materiałów w magazynie prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową wg cen nabycia

	zakupu	
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	ewidencja ilościowa dla składników majątku , których wartość początkowa nie przekracza 500,00 zł

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				
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	120 420,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	4 718 141,90	0,00	89 462,40	0,00	0,00	89 462,40
1.1	Grunty	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
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	868 640,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	264 401,09	0,00	27 148,56	0,00	0,00	27 148,56
1.4	Środki transportu	427 860,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	3 157 239,46	0,00	62 313,84	0,00	0,00	62 313,84
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)	Przemieszczenia 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	0,00	0,00	1 900,24	1 900,24	118 520,07
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	3 961,83	3 961,83	4 803 642,47
1.1	Grunty	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
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	868 640,84
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 549,65
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427 860,51
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	3 961,83	3 961,83	3 215 591,47
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	120 420,31	0,00	0,00	0,00	1 900,24	118 520,07	0,00	0,00
1	Środki trwałe	4 132 078,02	0,00	127 015,88	68 552,40	3 961,83	4 323 684,47	586 063,88	479 958,00
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	567 908,05	0,00	14 420,24	0,00	0,00	582 328,29	300 732,79	286 312,55
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	199 890,05	0,00	19 353,31	27 148,56	0,00	246 391,92	64 511,04	45 157,73
1.4	Środki transportu	323 735,62	0,00	23 230,30	0,00	0,00	346 965,92	104 124,89	80 894,59
1.5	Inne środki trwałe	3 040 544,30	0,00	70 012,03	41 403,84	3 961,83	3 147 998,34	116 695,16	67 593,13

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	286 312,55	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	45 157,73	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	80 894,59	0,00	
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	67 593,13	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
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	trwały zarząd
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	brak

4	Środki transportu	0,00	brak
5	Inne środki trwałe	0,00	brak

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	26 630,75	1 381,78	19 784,92	491,28	7 736,33
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	26 630,75	1 381,78	19 784,92	491,28	7 736,33

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

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	nie wystąpiły
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły

3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
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 wystąpiły	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie wystąpiły	0,00
3	Inne	nie wystąpiły	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	dostęp do portalu do 31.03.2023 - 764,80 aktualizacja oprogramowania do 16.01.2025 8856,00 zł	9 620,80
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie wystąpiły	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie wystąpiły	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	kara pieniężna COVID-19 - rozłożona na raty	2 598,50
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie wystąpiły	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 wystąpiły
---	--	------	---------------

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	262 446,27	
2	Nagrody jubileuszowe	165 971,12	
3	Inne	67 956,59	odszkodowanie 37238,37 zł, ekwiwalent za urlop wypoczynkowy 18913,62, ekwiwalent za używanie własnej odzieży i obuwia roboczego i ekwiwalent za pranie 11804,60
4	Kwota razem	496 373,98	

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	Pozostałe przychody operacyjne - zwrot kosztów poniesionych w latach 2020 i 2021 w związku ze zmianą cennika usług świadczonych przez ZGK w Ostrowi Mazowieckiej (zmniejszenie cen) oraz rozliczeniem kosztów administracyjnych za 2021 rok, związanych z utrzymaniem budynków (partycypacja w kosztach utrzymania przez inne podmioty wg umowy lub decyzji ustanawiającej trwałe zarząd nieruchomości w częściach)-13435,73 zł .	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	wynagrodzenie mediatora sądowego 534,15 zł	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 dotyczy	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	uchylenie decyzji z lat poprzednich o nałożeniu kary pieniężnej za nieprzestrzeganie przepisów COVID-19 - wartość 20000,00 zł + odsetki 4163,41 zł

Główny Księgowy

Agnieszka Bagińska

30-03-2023 11:19:28

Kierownik Jednostki

Renata Malec

30-03-2023 12:20:37