

Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna
w Kozienicach/OL.D.2
Sławna 27
26-900 Kozienice

INFORMACJA DODATKOWA
Informacja dodatkowa

Mazowiecki Urząd Wojewódzki

sporządzona na dzień 31/12/2023 r.

Numer identyfikacyjny REGON:
670956053

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Kozienicach/OL.D.2
1.2	Siedziba jednostki	Kozienice, ul. Sławna 27
1.3	Adres jednostki	Sławna 27 26-900 Kozienice
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Sprawowanie zapobiegawczego i bieżącego nadzoru sanitarnego oraz prowadzenie działalności zapobiegawczej i przeciwepidemicznej w zakresie chorób zakaźnych i innych chorób powodowanych warunkami środowiska, a także prowadzenie działalności oświatowo-zdrowotnej.
2	Okres sprawozdawczy	31/12/2023-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zarządzenie Nr 5/2018 Dyrektora PSSSE w Kozienicach z dnia 16.01.2018r. w sprawie: polityki rachunkowości, zawierającej szczegółowe zasady rachunkowości, zaktualizowany plan kont, instrukcję obiegu i kontroli dowodów finansowo-księgowych, zasady ich sporządzania i ewidencji oraz procedury kontroli finansowej; Metody wyceny aktywów i pasywów a także amortyzacji; roczna-liniowa oraz jednorazowe umorzenie aktywów o niskiej wartości (poniżej 10000 zł) bezpośrednio w koszty.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	
79		

Fiducjaryczne wg wartości nominalnej	
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu

5. Inne informacje	
Kod	Informacja

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia					
		Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego (2)	Aktualizacja (3)	Nabycia (4)	Przemieszczenia wewnętrzne (5)	Inne (6)	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) (7)
1	Wartości niematerialne i prawne	66 985,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	502 101,48	0,00	56 344,68	0,00	0,00	56 344,68
1.1	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, 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	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	245 950,69	0,00	47 025,81	0,00	0,00	47 025,81
2-9							

Finanse	środki transportu	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 976,50
1.5	Inne środki trwałe	186 150,79	0,00	9 318,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00

2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 636,22
---	------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------------

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

Lp.	Wyszczególnienie	Zmniejszenia					Ogółem	
		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)	
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	14 722,42	0,00	0,00	14 722,42	52 262,70	
1.1	Środki trwałe	0,00	9 833,44	0,00	0,00	9 833,44	548 612,72	
1.1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.1	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	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 976,50	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	9 833,44	0,00	0,00	9 833,44	185 636,22	

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Umorzenie				Stan/rok umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Wartość netto	
				Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan/rok		Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	
1	Wartości niematerialne i prawne	66 985,12	0,00	0,00	0,00	14 722,42	52 262,70	0,00	0,00	
1	Środki trwałe	488 101,48	0,00	14 000,00	20 344,68	9 833,44	512 612,72	14 000,00	36 000,00	
1.1	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, 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	0,00	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	245 950,69	0,00	0,00	11 025,81	0,00	256 976,50	0,00	36 000,00	
1.4	Środki transportu	56 000,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	70 000,00	14 000,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	186 150,79	0,00	0,00	9 318,87	9 833,44	185 636,22	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
429				

Finanse		0,00	0,00	Brak informacji
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	Brak informacji
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	0,00	Brak informacji
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		Dodatkowe informacje	
Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	
1	niefinansowe	0,00	Brak
2	finansowe	0,00	Brak

1.4. Grunty użytkowane wieczysto		Dodatkowe informacje	
Lp.	Opis	Kwota	
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		Dodatkowe informacje	
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
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	0,00	Brak

1.6. Papiery wartościowe

Typ/Inne	Papierowy wartościowy	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych
1	Akcje i udziały	0,00	nie wystąpiły
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	nie wystąpiły
3	Inne	0,00	nie wystąpiły

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	10 279,75	0,00	0,00	0,00	3 436,94
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	10 279,75	0,00	0,00	0,00	3 436,94

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
1	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	nie wystąpiły
2	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie wystąpiły
3	powyżej 5 lat	0,00	nie wystąpiły
	Łączna kwota:	0,00	

1.10. Informacja o kwocie zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
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	nie wystąpiły		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za	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	nie wystąpiły	0,00
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 wyplaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczegół nienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	34 976,22	odprawa emerytalna
2	Nagrody jubileuszowe	103 733,98	nagrody jubileuszowe
3	Inne	0,00	nie wystąpiły
4	Kwota razem	138 710,20	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1	Inne informacje	Brak

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
8-59	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 wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
1	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	Brak

Główny Księgowy

Elżbieta Stachurska

25-03-2024 10:32:22

Kierownik Jednostki

Krzyszyna Wilkowska

25-03-2024 12:55:25