

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Świnoujściu Dąbrowskiego 4 72-600 Świnoujście</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 000310806</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</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 Świnoujściu
1.2	Siedziba jednostki	Świnoujście
1.3	Adres jednostki	Dąbrowskiego 4 72-600 Świnoujście
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	<p>Wybrane i stosowane przez Stację, odpowiednie do jej działalności rozwiązania dopuszczane są przepisami ustawy o rachunkowości z dn. 29 września 1994r. (Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) zapewniając wymaganą jakość sprawozdań finansowych, wynik finansowy Stacji ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy" Jednostka w ramach przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w myśl art. ustawy o rachunkowości ze względu na małą istotę ujemnego wpływu nie stosuje międzyokresowych kosztów. Wszystkie środki trwałe amortyzuje się metodą liniową raz w roku w miesiącu grudniu. Pozostałe środki trwałe, których wartość nie przekracza 10 000,00 zł ujmuje się w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.</p>

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	W Stacji przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych i amortyzacji dokonuje się raz w roku w grudniu. Środki trwałe umarzane są stopniowo wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie z dn. 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 2805.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Środki trwałe nieprzekraczające wartości 10 000,00 zł spisywane są w koszty w dniu przyjęcia.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Składniki majątkowe Stacji wprowadzone do ksiąg rachunkowych wycenia się wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Inwestycje rozpoczęte wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, które obejmują ogół kosztów dotyczących danej inwestycji. Środki trwałe i inne wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Składniki majątkowe Stacji wprowadzone do ksiąg rachunkowych wycenia się wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Inwestycje rozpoczęte wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Inwestycje rozpoczęte wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, które obejmują ogół kosztów dotyczących danej inwestycji. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Wycena wg wartości nominalnej obejmuje środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Rozchód materiałów wycenia się po cenach tych składników, które zostały nabyte wcześniej (po cenach ewidencyjnych). Zapasy magazynowe materiałów wycenia się wg rzeczywistych cen zakupów według zasady FIFO.
13	inne	Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieopłatnie na podstawie

decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI - Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Świnoujściu aktualizuje ogół należności z zachowaniem zasad określonych w art. 35b ust. 1 pkt 1-4, ust. 2-4 i art. 35c uor. Szacowana kwota odpisu ogólnego tworzona jest od: - należności przeterminowanych (obejmuje kwotę główną oraz wszystkie należności uboczne, takie jak: odsetki za zwłokę, koszty wezwań do zapłaty, koszty sądowe i egzekucyjne oraz inne); - należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności. Dla ustalenia kwoty odpisu ogólnego przyjmuje się, że prawdopodobieństwo nieściągalności: 1) zaległych należności powstałych w okresie: - powyżej 4 lat od dnia bilansowego wynosi 100% - dla należności publiczno-prawnych; - powyżej 3 lat od dnia bilansowego wynosi 100% - dla należności cywilno-prawnych

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	21 771,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	350 754,32	0,00	75 112,19	0,00	0,00	75 112,19
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	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	42 435,00	0,00	0,00	42 435,00
1.4	Środki transportu	45 957,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	304 796,84	0,00	32 677,19	0,00	0,00	32 677,19
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
--------	--------------	--------

	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 435,00
1.4	Środki transportu	36 766,00	0,00	9 191,48	0,00	0,00	45 957,48	9 191,48	0,00
1.5	Inne środki trwałe	292 247,77	0,00	1 420,65	22 377,19	0,00	316 045,61	12 549,07	21 428,42

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	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	

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	NIE DOTYCZY
2	finansowe	0,00	NIE DOTYCZY

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

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	NIE DOTYCZY
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	NIE DOTYCZY

3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	NIE DOTYCZY
4	Środki transportu	0,00	NIE DOTYCZY
5	Inne środki trwałe	0,00	NIE DOTYCZY

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	1 922,60	1 185,40	0,00	1 236,60	1 871,40
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	1 922,60	1 185,40	0,00	1 236,60	1 871,40

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 DOTYCZY
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NIE DOTYCZY
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 DOTYCZY
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	NIE DOTYCZY
c	powyżej 5 lat	0,00	NIE DOTYCZY
	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	NIE DOTYCZY	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	NIE DOTYCZY	0,00
3	Inne	NIE DOTYCZY	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	Biernie 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	0,00	NIE DOTYCZY

	poręczeń niewykazanych w bilansie		
--	---	--	--

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	PSSE W ŚWINOUJŚCIU W ZWIĄZKU Z PRZEJŚCIEM NA EMERYTURĘ WYPŁACIŁA JEDNEMU PRACOWNIKOWI NAGRODĘ JUBILEUSZOWĄ
2	Nagrody jubileuszowe	9 300,36	PSSE W ŚWINOUJŚCIU W ZWIĄZKU Z NABYCIEM PRAWA DO NAGRODY WYPŁACIŁA JEDNEMU PRACOWNIKOWI NAGRODĘ JUBILEUSZOWĄ
3	Inne	54 535,42	PSSE W ŚWINOUJŚCIU WYPŁACIŁA EKWIWALENT ZA UŻYTKOWANIE ORAZ PRANIE ODZIEŻY ROBOCZEJ PRACOWNIKOM W WYSOKOŚCI 4 296,49 ZŁ ORAZ EKWIWALENT ZA NIEWYKORZYSTANY URLOP WYPOCZYNKOWY W WYSOKOŚCI 14 340,44 ZŁ. PSSE DOKONAŁA ODPISU NA ZFŚS W WYSOKOŚCI 35 898,49 ZŁ.
4	Kwota razem	63 835,78	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	W Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Świnoujściu na dzień 31.12.2023 r. zatrudnione były 22 osoby na 19,40 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 DOTYCZY	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	NIE DOTYCZY	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	NIE DOTYCZY	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	NIE DOTYCZY	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	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Świnoujściu w 2023 r. wzięła udział w projekcie pn. "Wzmocnienie infrastruktury powiatowych stacji sanitarno-epidemiologicznych w celu zwiększenia efektywności ich działania Nr POIS.11.03.00-00-0192/22" na zakup urządzeń UTM w ilości 2 szt. w cenie 21 217,50 zł za sztukę, łącznie 42 435,00 zł. W związku z tym otrzymała środki finansowe pochodzące z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 42 435,00 zł. W 2023 r. wypłacono DWR za 2022 r. z tytułu nadgodzin w wysokości 2089,84 zł, oraz DWR za 2022 z tytułu dodatków specjalnych w wysokości 4012,03 zł.

Główny Księgowy

Anna Kontowska

10-04-2024 08:55:21

Kierownik Jednostki

Aneta Szymanowska

10-04-2024 09:04:47