

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna Strzyżów Słowackiego 8 38-100 Strzyżów Numer identyfikacyjny REGON: 690463547	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2022 r.	Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Rzeszowie
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna Strzyżów
1.2	Siedziba jednostki	Strzyżów
1.3	Adres jednostki	Słowackiego 8 38-100 Strzyżów
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	Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego, a okresami sprawozdawczymi są miesiące, kwartały, rok. Sprawozdanie finansowe (bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu) sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest nie później niż w ciągu 3 miesięcy od dnia bilansowego. Sprawozdanie podpisuje Kierownik jednostki i Główny Księgowy. Roczne sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje do dnia 30 kwietnia roku następnego. Dochody i wydatki budżetu państwa ujmowane są w księgach rachunkowych na odrębnych kontach w zakresie kasowo zrealizowanych wpływów i wydatków, z uwzględnieniem okresu przejściowego, o którym mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczegółowego sposobu wykonywania budżetu państwa. Dochody budżetowe pobierane są i gromadzone w trybie określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych. Zgromadzone dochody budżetowe przekazuje się w terminach i na zasadach określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 stycznia 2014 r. w sprawie szczegółowego sposobu wykonywania budżetu państwa. Ewidencja dochodów prowadzona jest według szczegółowej klasyfikacji dochodów. Ewidencja wydatków prowadzona jest w układzie tradycyjnym według szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz w układzie zadaniowym w rozbiciu na poszczególne zadania/pozadania/działania.

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne finansowane ze środków inwestycyjnych, o wartości przekraczającej 10 000 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Gruntów nie umarza się. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym je przyjęto do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 na koniec roku.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne finansowane ze środków na wydatki bieżące, o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (nie przekraczającej 10 000 zł) umarza się jednorazowo w całości, zaliczając w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji. Umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	7 721,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	69 980,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	428 667,97	0,00	63 298,79	0,00	0,00	63 298,79
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	0,00	0,00	82 460,02
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	681 241,86
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 573,00
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	0,00	0,00	0,00	7 721,60
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 980,50
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491 966,76
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	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)

		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(14+15+16 +17-18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	73 414,70	0,00	0,00	9 045,32	0,00	82 460,02	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	500 538,36	0,00	5 831,71	63 298,79	0,00	569 668,86	5 831,71	111 573,00	111 573,00
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 573,00	111 573,00
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	0,00
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	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	7 721,60	0,00	0,00	0,00	0,00	7 721,60	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	64 148,79	0,00	5 831,71	0,00	0,00	69 980,50	5 831,71	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	428 667,97	0,00	0,00	63 298,79	0,00	491 966,76	0,00	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	111 573,00	111 573,00	Nieruchomość oznaczona jako działka nr 1190/41 o powierzchni 0,3536 ha, otrzymana w trwały zarząd na czas nieoznaczony decyzją Starosty Strzyżowskiego z dnia 3 listopada 2022 r. nr GN.6844.41.2022. Wartość (brutto) nieruchomości ustalona na podstawie ww. decyzji.
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	56 000,00	Wartość rynkowa samochodu ustalona na podstawie wyceny towarzystwa ubezpieczeniowego do polisy ubezpieczeniowej Auto Casco
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	Dodatkowe informacje

		dlugoterminowych aktywów trwałych	
1	niefinansowe	0,00	-
2	finansowe	0,00	-

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

1.5. Środki trwale 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	-
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	151 295,27	Lokal o powierzchni 150,25 m2 użytkowany na podstawie umowy najmu z dnia 15.02.1983 r. zawartej pomiędzy Urzędem Miasta i Gminy w Strzyżowie, a PSSE w Strzyżowie. Wartość (brutto) lokalu ustalona na podstawie ewidencji wydziału gospodarki nieruchomościami UMiGM w Strzyżowie.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	-
4	Środki transportu	0,00	-
5	Inne środki trwałe	0,00	-

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
2	Nagrody jubileuszowe	18 867,32	Nagrody jubileuszowe za wieloletni staż pracy - 1 pracownik.
3	Inne	5 317,67	BHP - ekwiwalent pieniężny na pokrycie kosztów zakupu przez pracowników odzieży i obuwia roboczego oraz prania odzieży roboczej, zakup wody dla pracowników.
4	Kwota razem	24 184,99	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	-

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	-	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	-	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	-	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	-	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	Wydatki ze środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w związku z wykonywaniem zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia i zapobieganiem rozprzestrzenianiu się wirusa SARS-CoV-2: 46.283,32 zł - wypłata dodatków specjalnych wraz z pochodnymi za okres od stycznia do marca 2022 r. oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego w zakresie skutków dodatków wypłaconych w 2021 r.; 106.266,66 zł - wypłata wynagrodzeń wraz z pochodnymi wynikających z godzin nadliczbowych; 20.764,33 zł - wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego w zakresie skutków wypłaconych w 2021 r. godzin nadliczbowych. Łącznie wydatkowano kwotę 173.314,31 zł. Koszty realizacji ww. zadań nie zostały ujęte w kosztach RZiS, finansowane były pozabudżetowo.

Główny Księgowy

Paweł Ziarnik

29-03-2023 09:53:49

Kierownik Jednostki

Zdzisław Sarna

29-03-2023 10:08:53