

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Kołobrzegu Waryńskiego 8 78-100 Kołobrzeg Numer identyfikacyjny REGON: 330927365	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2023 r.	Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Szczecinie
--	---	---

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-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Stacja stosuje odpowiednie do swojej działalności rozwiązania, które dopuszczają przepisy ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku zapewniając prezentowanie operacji gospodarczych w sprawozdawczości budżetowej i finansowej i zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Jednostka na podstawie art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości, ze względu na niską 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 lutego 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 trwałe 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 trwałe 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 ściągania 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

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	39 532,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 817 055,93	0,00	56 998,97	0,00	0,00	56 998,97
1.1	Grunty	95 890,00	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	897 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	32 305,36	0,00	42 435,00	0,00	0,00	42 435,00
1.4	Środki transportu	181 355,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	609 575,07	0,00	14 563,97	0,00	0,00	14 563,97

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	39 532,16
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 874 054,90
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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	74 740,36
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	624 139,04
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	1 066 134,26	0,00	44 404,55	14 563,97	0,00	1 125 102,78	750 921,67	748 952,12
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	343 380,39	0,00	22 448,25	0,00	0,00	365 828,64	554 549,61	532 101,36
1.3	Urządzenia techniczne i	19 178,80	0,00	4 485,20	0,00	0,00	23 664,00	13 126,56	51 076,36

	maszyny								
1.4	Środki transportu	94 000,00	0,00	17 471,10	0,00	0,00	111 471,10	87 355,50	69 884,40
1.5	Inne środki trwałe	609 575,07	0,00	0,00	14 563,97	0,00	624 139,04	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	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 występują
2	finansowe	0,00	Nie występują

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

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 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

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	1 629 591,01	1 712,65	0,00	1 103,44	1 630 200,22
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	1 629 591,01	1 712,65	0,00	1 103,44	1 630 200,22

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	
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 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	134 239,32	PSSE w Kołobrzegu w związku z nabyciem przez sześciu pracowników prawa do nagrody jubileuszowej wypłaciła nagrody jubileuszowe: z tytułu 20-lecia pracy zawodowej trzy nagrody oraz z tytułu 25-lecia, 35-lecia i 40-lecia pracy zawodowej po jednej nagrodzie.

3	Inne	7 825,60	PSSE w Kołobrzegu wypłaciła ekwiwalent za używanie, pranie i konserwację własnej odzieży i obuwia w kwocie 7425,60 złotych oraz zrefundowała zakup okularów w kwocie 400,00 złotych.
4	Kwota razem	142 064,92	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	W Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kołobrzegu na dzień 31.12.2023 roku zatrudnionych było 32 pracowników na 31,5 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 dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2022 rok w łącznej kwocie 11793,94 złotych, naliczone od dodatków specjalnych oraz nadgodzin wypłaconych w 2022 roku. PSSE w Kołobrzegu realizowała ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Projekt w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 Oś priorytetowa XI REACT-EU pn. „Wzmocnienie infrastruktury powiatowych stacji sanitarno-epidemiologicznych w celu zwiększenia efektywności ich działania” Nr POIS.11.03.00-00-0192/22 Działanie 11.3 Wspieranie naprawy i odporności systemu

		ochrony zdrowia Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 w zakresie wsparcia organów Państwowej Inspekcji Sanitarnej (roboty budowlane, doposażenie, w tym zakup wyrobów medycznych jednorazowego użytku, środków ochrony indywidualnej oraz środków do dezynfekcji). W związku z jego realizacją zakupiono dwie sztuki systemu bezpieczeństwa (UTM) na łączną kwotę 42435,00 złotych.
--	--	---

Główny Księgowy

Marta Salicka

07-03-2024 11:12:32

Kierownik Jednostki

Lidia Komers

07-03-2024 11:17:15