

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Zielonej Górze Jasna 10 65-470 Zielona Góra  Numer identyfikacyjny REGON: 970777594	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  Informacja dodatkowa  sporządzona na dzień 31/12/2023 r.	Adresat:  Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Gorzowie Wlkp
--	---	--

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Zielonej Górze
1.2	Siedziba jednostki	Zielona Góra
1.3	Adres jednostki	Jasna 10 65-470 Zielona Góra
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	Przyjęte zasady polityki rachunkowości zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora PSSE w Zielonej Górze nr 21/2021 z dnia 15 października 2021r.

**4.1 Metoda amortyzacji**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	W PSSE przyjęto liniową metodę amortyzacji wszystkich ST. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od m-ca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Rzeczowe aktywa trwałe oraz WNiP w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: 1) w przypadku zakupu w cenie nabycia lub ceny zakupu, jeżeli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. 2) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem stopnia zużycia, a przy ich braku wg wartości godziwej. 3) w przypadku spadku lub darowizny wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu. 4) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w decyzji przekazaniu. Środki trwałe niskocenne o wartości nie przekraczającej 500 zł. w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się wg ceny nabycia lub ceny zakupu, jeżeli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Zalicza się je do kosztów rodzajowych. Kontrola ich stanu prowadzona jest w ilościowej ewidencji pozaksięgowej.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Nieodpłatne przekazanie
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Zapasy obejmują materiały, które wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. PSSE nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały (odczynniki, szkło laboratoryjne) księguje się w koszty bieżące.

**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)
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	146 792,33	0,00	0,00	146 792,33
1	Środki trwałe	4 423 226,18	0,00	974 218,33	0,00	0,00	974 218,33
1.1	Grunty	1 291 000,00	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	888 763,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	294 485,85	0,00	146 369,68	0,00	0,00	146 369,68
1.4	Środki transportu	169 158,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	1 779 818,38	0,00	827 848,65	0,00	0,00	827 848,65
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)
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 792,33
1	Środki trwałe	0,00	124 712,92	0,00	0,00	124 712,92	5 272 731,59
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 291 000,00
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	888 763,80
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	50 273,57	0,00	0,00	50 273,57	390 581,96
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 158,15
1.5	Inne środki trwałe	0,00	74 439,35	0,00	0,00	74 439,35	2 533 227,68

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)
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	3 069,19	0,00	0,00	3 069,19	0,00	143 723,14
1	Środki trwałe	2 595 494,31	0,00	62 644,29	0,00	124 712,92	2 533 425,68	1 827 731,87	2 739 305,91
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 291 000,00	1 291 000,00
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	551 582,54	0,00	20 302,42	0,00	0,00	571 884,96	337 181,26	316 878,84
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	256 524,83	0,00	7 502,09	0,00	50 273,57	213 753,35	37 961,02	176 828,61
1.4	Środki transportu	141 949,65	0,00	11 873,40	0,00	0,00	153 823,05	27 208,50	15 335,10
1.5	Inne środki trwałe	1 645 437,29	0,00	22 966,38	0,00	74 439,35	1 593 964,32	134 381,09	939 263,36

**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	BRAK
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	BRAK
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	BRAK
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	BRAK
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	BRAK
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	BRAK
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	BRAK
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	BRAK
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	BRAK
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	BRAK

**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 wieczystość			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	0,00	BRAK

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	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 trwale	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	BRAK
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	BRAK
3	Inne	0,00	0,00	BRAK

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	183 933,54	12 401,79	92 112,27	2 055,90	102 167,16
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	183 933,54	12 401,79	92 112,27	2 055,90	102 167,16

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	BRAK
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BRAK
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	BRAK
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	BRAK
c	powyżej 5 lat	0,00	BRAK

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	BRAK
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	BRAK

**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	BRAK
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	BRAK
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	BRAK
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	BRAK
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	BRAK
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	BRAK
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	BRAK
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 zobowiązań warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	BRAK	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	BRAK	0,00
3	Inne	BRAK	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	BRAK	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	BRAK	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	BRAK	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych,	BRAK	0,00

	w tym z tytułu umów długoterminowych		
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	BRAK	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	BRAK

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	BRAK
2	Nagrody jubileuszowe	344 786,05	Nagrody jubileuszowe
3	Inne	40 287,00	Ekwiwalent za odzież i obuwie - 24 376,64, Odzież ochronna - 6 431,20, badania okresowe - 7 640,50 częściowa refundacja za okulary korekcyjne - 1 400,00, woda dla pracowników - 438,66.
4	Kwota razem	385 073,05	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	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
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	BRAK	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	BRAK	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	BRAK	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	BRAK	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	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	PSSE w Zielonej Górze realizowała projekty z funduszy Unii Europejskiej pn.: „Wzmocnienie infrastruktury powiatowych stacji sanitarno-epidemiologicznych w celu zwiększenia efektywności ich działania ” w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 oraz „Wzmocnienie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego Polski” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 w łącznej kwocie 1 329 389,83zł.

Główny Księgowy

Renata Mycan

05-04-2024 14:38:19

Kierownik Jednostki

Dorota Baranowska

05-04-2024 14:41:47