

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Bartoszycach Bohaterów Warszawy 12 11-200 Bartoszyce  Numer identyfikacyjny REGON: 000594436	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  Informacja dodatkowa  sporządzona na dzień 31/12/2023 r.	Adresat:  Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie
---	---	--

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Bartoszycach
1.2	Siedziba jednostki	Bartoszyce
1.3	Adres jednostki	Bohaterów Warszawy 12 11-200 Bartoszyce
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	Jednostka przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosowała zasady polityki rachunkowości zgodnie z ustawą o rachunkowości, które w jednostce wprowadzone są odrębnym zarządzeniem dyrektora.

**4.1. Metoda amortyzacji**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Stawki amortyzacyjne w jednostce ustalone są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Amortyzację dokonuje się raz w roku na ostatni dzień miesiąca tj. 31 grudnia.

**4.2. Metody wyceny aktywów i pasywów**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przyjmowane są na stan na podstawie dokumentów nabycia wraz z kosztami ich nabycia.
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	W jednostce prowadzony jest magazyn szczepionek i magazyn materiałowy dla składników biurowych i czystościowych. Przychody składników do magazynu nanosi po cenie zakupu. Ewidencja rozchodów prowadzona jest metodą fifo.
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Składniki o wartości od 50 zł do 500 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu - oznaczane i nanoszone na ewidencję ilościową.

**5. Inne informacje**

	Informacja	Dodatkowy opis
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że jednostka będzie kontynuować działalność w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub zmniejszyć jej zakres.

**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	24 226,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	402 628,44	0,00	7 447,00	0,00	0,00	7 447,00
1.1	Grunty	5 342,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 603,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	12 999,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	28 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	323 777,47	0,00	7 447,00	0,00	0,00	7 447,00
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	24 226,01
1	Środki trwałe	0,00	7 026,82	0,00	0,00	7 026,82	403 048,62
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 342,40
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	31 603,70
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 999,87
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 905,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	7 026,82	0,00	0,00	7 026,82	324 197,65
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 (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	24 226,01	0,00	0,00	0,00	0,00	24 226,01	0,00	0,00
1	Środki trwałe	390 894,17	0,00	8 747,00	0,00	7 026,82	392 614,35	11 734,27	10 434,27
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 342,40	5 342,40
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	31 603,70	0,00	0,00	0,00	0,00	31 603,70	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	12 999,87	0,00	0,00	0,00	0,00	12 999,87	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	28 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 905,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	317 385,60	0,00	8 747,00	0,00	7 026,82	319 105,78	6 391,87	5 091,87

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

## 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 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	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	21 267,00	Router RUT950 (2szt) - wartość 2.383,50 zł. Smokolizer (1 szt) - wartość 864,00 zł. Switch, przełączniki Ethernet typ-1 - wartość 2.067,63 zł z wkładką AGM - wartość 635,91 zł. Switch, przełączniki Ethernet typ-3 (szt-6) - wartość 2.560,86 zł. Zapora sieciowa - wartość 8.822,79 zł. Szafa telekomunikacyjna 19'-wartość 779,82 zł. Telefony Yealink SIP-T30 (szt-10) - wartość 2.054,10 zł. Telefon Yealink SIP T43U - wartość 621,15 i moduł rozszerzeń do Voip typ: o wartości 477,24 zł.
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwale	711,00	Stojak na prospekty Fold BOX9 (1 szt) wartość 711 zł.

**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	nie dotyczy
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Inne	0,00	0,00	nie dotyczy

**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	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	nie dotyczy
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie dotyczy

**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	nie dotyczy
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
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	nie dotyczy	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie dotyczy	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie dotyczy	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych,	nie dotyczy	0,00

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	nie dotyczy
2	Nagrody jubileuszowe	85 683,00	wypłacono 3 nagrody jubileuszowe w kwocie łącznej 85.683,00 zł. - 2 os. za 35 lat pracy 1 os. za 20 lat pracy
3	Inne	0,00	nie dotyczy
4	Kwota razem	85 683,00	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie dotyczy

**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
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	W 2023 r. Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Bartoszycach zrealizowała projekt finansowany z budżetu środków europejskich w łącznej kwocie 13.616,47 zł. Projekt pn.: „Wzmocnienie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego Polski” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Środki z projektu przeznaczone były na wynagrodzenia dla 1 pracownika narodowości ukraińskiej zatrudnionego w PSSE w Bartoszycach. Ponadto w 2023 r. zadania związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem wirusem SARS-CoV-2 finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID całkowicie wygasły. W 2023 r. z Funduszu wypłacono jedynie zobowiązania z 2022 r. z tytułu DWR w wysokości - 5.239,60zł.	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	nie dotyczy

Główny Księgowy

**Beata Muszyńska**

10-04-2024 10:02:32

Kierownik Jednostki

**Mirosława Tabaka**

10-04-2024 10:22:18