

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna- Lubin Pierwszego Maja 15 59-300 Lubin Numer identyfikacyjny REGON: 390490750	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2022 r.	Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna-Wrocław
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna-Lubin
1.2	Siedziba jednostki	Lubin
1.3	Adres jednostki	Pierwszego Maja 15 59-300 Lubin
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	Polityka rachunkowości wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora nr 08/DYR/21 z dnia 31.12.2021r. ze zmianami w oparciu o ustawę o rachunkowości i innych przepisach szczegółowych wg rozporządzeń

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwale amortyzowane są metoda liniową na koniec roku dla aktywów o wartości powyżej 10 000 zł - amortyzacja w 2022 roku nie wystąpiła.
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty - prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Aktywa i pasywa wycenione wg cen nabycia pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne na rachunkach bankowych
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu. PSSE nie prowadzi gospodarki materiałowej.
13	inne	Należności wyceniane są wg ich wartości nominalnej zgodnie z zasadą ostrożności a odpisy aktualizacyjne należności wątpliwych i odsetek dokonujemy na koniec roku

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)

Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj		Zwiększenia			
		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	16 448,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 000 190,46	0,00	25 204,69	0,00	0,00	25 204,69
1.1	Grunty	48 443,00	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	294 873,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	309 005,32	0,00	12 919,92	0,00	0,00	12 919,92
1.4	Środki transportu	38 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	308 888,21	0,00	12 284,77	0,00	0,00	12 284,77
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	16 448,20
1	Środki trwałe	0,00	3 774,50	0,00	0,00	3 774,50	1 021 620,65
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 443,00
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	294 873,93
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	2 275,50	0,00	0,00	2 275,50	319 649,74
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 980,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	1 499,00	0,00	0,00	1 499,00	319 673,98

2	Środki trwale 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	16 448,20	0,00	0,00	0,00	0,00	16 448,20	0,00	0,00
1	Środki trwale	951 747,46	0,00	0,00	25 204,69	3 774,50	973 177,65	48 443,00	48 443,00
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 443,00	48 443,00
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	294 873,93	0,00	0,00	0,00	0,00	294 873,93	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	309 005,32	0,00	0,00	12 919,92	2 275,50	319 649,74	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	38 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 980,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwale	308 888,21	0,00	0,00	12 284,77	1 499,00	319 673,98	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	18 479,00	Wartość rynkowa samochodu ustalona na podstawie polisy ubezpieczeniowej nr 1011620417 z dnia 16.01.2023r.
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwale	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	Brak długoterminowych aktywów niefinansowych
2	finansowe	0,00	Brak długoterminowych aktywów finansowych

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	Brak gruntów użytkowania wieczystych

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 gruntów użytkowanych na podstawie umów, najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	Brak budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej na podstawie umów, najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
3	Urządzenia techniczne i maszyny	39 950,00	Umowa użyczenia z Wójtem Gminy Rudna: - Autoklaw z zgrzewarką, autoklaw
4	Środki transportu	0,00	Brak środków transportu użytkowanych na podstawie umów, najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
5	Inne środki trwałe	0,00	Brak innych środków trwałych użytkowanych na podstawie umów, najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

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	4 174,24	3 454,13	674,55	207,96	6 745,86
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	4 174,24	3 454,13	674,55	207,96	6 745,86

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	Brak innych rezerw
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 zobowiązań długoterminowych
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Brak zobowiązań długoterminowych
c	powyżej 5 lat	0,00	Brak zobowiązań długoterminowych
	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)

Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje
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	Brak nieuznanych roszczeń wierzycieli	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Brak udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00
3	Inne	Brak innych zobowiązań	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	Brak otrzymanych gwarancji i poręczeń

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	33 808,10	Wypłacone odprawy emerytalne
2	Nagrody jubileuszowe	62 770,03	Wypłacone nagrody jubileuszowe
3	Inne	9 092,95	Wypłacony ekwiwalent za odzież roboczą, zakup odzieży ochronnej, okularów i wody
4	Kwota razem	105 671,08	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Brak innych informacji

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	Brak innych informacji	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	W bilansie są uwzględnione należności i zobowiązania dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: AKTYWA poz. B.II.4 w kwocie 10.978,90; PASYWA poz. D.II.3 w kwocie 1.734,68, poz. D.II.4 w kwocie 9.242,15, poz. D.II.5 w kwocie 2,07

Główny Księgowy

Joanna Czachor

23-03-2023 07:46:18

Kierownik Jednostki

Danuta Katola-Świątek

23-03-2023 07:52:16