

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Nowej Soli Wojska Polskiego 11 67-100 Nowa Sól Numer identyfikacyjny REGON: 970778547	INFORMACJA DODATKOWA 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 Nowej Soli
1.2	Siedziba jednostki	Nowa Sól
1.3	Adres jednostki	Wojska Polskiego 11 67-100 Nowa Sól
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 z godnie z Zarządzeniem 3/2023 Dyrektora Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Nowej Soli z dnia 31 stycznia 2023 roku. Przyjęte zasady polityki rachunkowości oraz zakładowego planu kont w Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Nowej Soli w zakresie Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 dla Osi priorytetowej XI REACT-EU na realizację Projektu "Wzmocnienie Infrastruktury powiatowych stacji epidemiologicznych w celu zwiększenia efektywności ich działania" zgodnie z Zarządzeniem nr 11/2023 z dnia 17 października 2023 roku Dyrektora Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Nowej Soli.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Wszystkie środki trwale amortyzuje się metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Należności krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wycena należności budżetowych następuje poprzez odpisy aktualizujące zawarte w ustawie o rachunkowości i rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13.09.2017 roku. Ustalenia wysokości odpisów dokonuje się metodą struktury wiekowej okresów zalegania z płatnością. Aktualizację wyceny przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy. Jeśli jednostka uzna, że sytuacja finansowa dłużnika jest dobra, a sprawa jest w sądzie by przyspieszyć otrzymanie zapłaty i istnieje pewność odzyskania należności w pełnej kwocie, to jednostka może odstąpić od tworzenia odpisu aktualizującego. Zobowiązania krótkoterminowe w bilansie prezentowane są w kwocie wymagającej zapłaty.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwale w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego lub innej jednostki budżetowej.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	.Materiały nabywane z przeznaczeniem na cele ogólnogospodarcze i biurowe

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)

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 757,12
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 068,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 160,96
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	110 655,62	0,00	0,00	0,00	0,00	110 655,62	0,00	0,00
1	Środki trwałe	562 109,63	0,00	41 824,82	0,00	0,00	603 934,45	745 092,61	703 267,79
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 588,00	64 588,00
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	354 252,38	0,00	24 687,14	0,00	0,00	378 939,52	634 375,78	609 688,64
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	52 673,09	0,00	5 104,08	0,00	0,00	57 777,17	30 084,03	24 979,95
1.4	Środki transportu	133 023,20	0,00	12 033,60	0,00	0,00	145 056,80	16 044,80	4 011,20
1.5	Inne środki trwałe	22 160,96	0,00	0,00	0,00	0,00	22 160,96	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	

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 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		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych		0,00

	składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)								
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	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń nie wykazywanych w bilansie

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	22 923,60	W okresie obrachunkowym wypłacono jedną odprawę emerytalną
2	Nagrody jubileuszowe	130 687,11	Nagrody jubileuszowe wypłacone pracownikom za wieloletnią pracę
3	Inne	9 417,52	Inne świadczenia dotyczą wypłaty ekwiwalentu dla pracowników nadzoru sanitarnego za używanie odzieży i obuwia prywatnego - 5.220,05 zł; częściowej refundacji za okulary korygujące wzrok dla pracowników pracujących przy monitorze ekranowym komputera - 600,00 zł; poniesiono koszty zakupu wody do picia w okresie letnim - 207,47 zł oraz wykonania badań okresowych 3.390,00 zł
4	Kwota razem	163 028,23	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Informacje dotyczące spraw ważnych dla przejrzystości sprawozdania zostały przedstawione w powyższych punktach informacji dodatkowej.

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	nie dotyczy	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	Jednostka otrzymała 111.131,45 zł w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 dla Osi priorytetowej XI REACT-EU na realizację Projektu "Wzmocnienie Infrastruktury powiatowych stacji epidemiologicznych w celu zwiększenia efektywności ich działania"

Główny Księgowy

Marzena Rudnik

28-03-2024 09:33:55

Kierownik Jednostki

Anna Roskwitalska

28-03-2024 12:51:10