

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Ostrowi Mazowieckiej Gen. Wł. Sikorskiego 3 07-300 Ostrow Mazowiecka Numer identyfikacyjny REGON: 550038318		INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2024 r.	Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego			
Lp.	Etykieta	Wartość	
1			
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Ostrowi Mazowieckiej	
1.2	Siedziba jednostki	Ostrow Mazowiecka	
1.3	Adres jednostki	Gen. Wł. Sikorskiego 3 07-300 Ostrow Mazowiecka	
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	ochrona zdrowia publicznego	
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2024	
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie	
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Polityka rachunkowości jest zgodna z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz przepisami prawnymi określonymi dla państwowych jednostek budżetowych; podstawę gospodarki finansowej stanowi zatwierdzony plan dochodów i wydatków budżetowych; wynik finansowy ustalany w wariantie porównawczym rachunku zysków i strat, zasada budżetowania brutto; księgi rachunkowe- w siedzibie Stacji , prowadzone w języku polskim i walucie polskiej z zastosowaniem komputerowej techniki księgowości. PSSE pracuje w programie firmy Wolters Kluwer sp z o.o., wykorzystuje moduły: finanse, rozrachunki, magazyn, kadry i płace, wyposażenie. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, które tworzą dziennik, księgę główną, zestawienie obrotów i sald księgi głównej oraz ksiąg pomocniczych. Zapisy przy użyciu techniki komputerowej zapewniają automatyczną ciągłość zapisów, przenoszenia obrotów i sald. W ramach stosowanych uproszczeń na dzień bilansowy nie dokonuje się korekty kosztów o wartość zużytych materiałów jeśli wartość zapasów w ramach jednego asortymentu nie przekracza 2000,00 zł; do zakupów usług , które realizowane będą w czasie a ich jednostkowa wartość nie przekracza 2000, zł nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.	

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza 10000 zł
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	Środki trwałe, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa nie przekracza 10000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki trwałe, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w wartości pomniejszonej o dokonane umorzenie, należności i zobowiązania łącznie z podatkiem VAT, pomniejszone o dokonane odpisy aktualizujące.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	ewidencja materiałów w magazynie prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową wg cen nabycia
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	ewidencja ilościowa dla składników majątku, których wartość nie przekracza 500 zł(za wyjątkiem mebli i sprzętu komputerowego)

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	121 648,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	5 274 699,99	0,00	147 398,45	19 015,50	6 047,91	172 461,86
1.1	Grunty	0,00	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	868 640,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	384 570,13	0,00	86 792,16	19 015,50	6 047,91	111 855,57
1.4	Środki transportu	373 102,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	3 648 386,51	0,00	60 606,29	0,00	0,00	60 606,29
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	121 648,31
1	Środki trwałe	0,00	0,00	19 015,50	0,00	19 015,50	5 428 146,35
1.1	Grunty	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	868 640,84
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496 425,70
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373 102,51
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	19 015,50	0,00	19 015,50	3 689 977,30
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	121 648,31	0,00	0,00	0,00	0,00	121 648,31	0,00	0,00
1	Środki trwałe	4 502 196,35	0,00	169 888,29	172 461,86	19 015,50	4 825 531,00	772 503,64	602 615,35
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	596 748,53	0,00	14 420,24	0,00	0,00	611 168,77	271 892,31	257 472,07
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	358 765,71	0,00	19 353,31	111 855,57	0,00	489 974,59	25 804,42	6 451,11
1.4	Środki transportu	315 438,22	0,00	23 230,30	0,00	0,00	338 668,52	57 664,29	34 433,99
1.5	Inne środki trwałe	3 231 243,89	0,00	112 884,44	60 606,29	19 015,50	3 385 719,12	417 142,62	304 258,18

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

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 wystąpiły
2	finansowe	0,00	nie wystąpiły

1.4. Grunty użytkowane wieczystie			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	0,00	brak danych

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 wystąpiły
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	trwały zarząd
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	nie wystąpiły
4	Środki transportu	0,00	nie wystąpiły
5	Inne środki trwałe	0,00	nie wystąpiły

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 wystąpiły
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie wystąpiły
3	Inne	0,00	0,00	nie wystąpiły

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	22 008,66	9 640,82	135,00	1 275,86	30 238,62
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	22 008,66	9 640,82	135,00	1 275,86	30 238,62

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 wystąpiły
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
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 wystąpiły
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie wystąpiły
c	powyżej 5 lat	0,00	nie wystąpiły
	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 wystąpiły
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie wystąpiły

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	nie wystąpiły
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
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	nie wystąpiły	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie wystąpiły	0,00
3	Inne	nie wystąpiły	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	aktualizacja oprogramowania antywirusowego do 16.01.2027 r	13 318,32
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie wystąpiły	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie wystąpiły	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	kara pieniężna COVID - rozłożona na raty	300,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie wystąpiły	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 wystąpiły

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	100 204,80	
2	Nagrody jubileuszowe	365 571,32	
3	Inne	50 640,40	ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy
4	Kwota razem	516 416,52	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie wystąpiły

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	zasądzone do zwrotu koszty zastępstwa procesowego wraz z odsetkami	2 911,06
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	nie wystąpiły	

Główny Księgowy
Agnieszka Bagińska
28-03-2025 12:14:24

Kierownik Jednostki
Renata Malec
28-03-2025 14:53:42