

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Radomsku Al. Jana Pawła II 9 N/D 97-500 Radomsko Numer identyfikacyjny REGON: 000301948	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2023 r.	Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łodzi
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Radomsku
1.2	Siedziba jednostki	Radomsko
1.3	Adres jednostki	Al. Jana Pawła II 9 N/D 97-500 Radomsko
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	Nowa ujednolicona polityka rachunkowości została wprowadzona w Stacji Zarządzeniem Dyrektora Nr 21/2023 w dniu 11 października 2023 r. Polityka rachunkowości określa zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, system ochrony danych.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwałe o wartości wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają stopniowemu umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	W przypadkach budzących wątpliwości każdorazowo decyzję o zaliczaniu do środków trwałych podejmuje dyrektor Stacji.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe zakupione z własnych środków finansowych.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Środki trwałe otrzymane w drodze darowizny, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	W przypadku ujawnienia środków trwałych w wyniku inwentaryzacji.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne znajdujące się w kasie Stacji i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej, należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Materiały o niewielkiej wartości, nabywane w małych ilościach bezpośrednio po zakupie przekazywane są do zużycia i wartość takich materiałów księguje się na odpowiednim koncie kosztów bezpośrednio po ich nabyciu, nie są one również inwentaryzowane.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Rozchód materiałów z magazynu Stacji wycenia się metodą FIFO.
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych	Materiały przyjmowane są do magazynu Stacji wówczas kiedy zakupiono je w większej ilości na podstawie jednego zbiorczego zapotrzebowania.

	prowadzona ilościowo- wartościowo	
--	--------------------------------------	--

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	7 497,40	0,00	8 053,60	0,00	0,00	8 053,60
1	Środki trwałe	946 449,63	0,00	132 699,91	0,00	0,00	132 699,91
1.1	Grunty	28 050,00	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	517 316,93	0,00	31 980,00	0,00	0,00	31 980,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	147 130,13	0,00	77 203,71	0,00	0,00	77 203,71
1.4	Środki transportu	83 733,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	170 218,94	0,00	23 516,20	0,00	0,00	23 516,20
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	15 551,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 149,54

1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 050,00
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	549 296,93
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 333,84
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 733,63
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 735,14
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	7 497,40	0,00	8 053,60	0,00	0,00	15 551,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	478 905,23	0,00	89 497,50	0,00	0,00	568 402,73	467 544,40	510 746,81
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 050,00	28 050,00
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	113 214,63	0,00	12 932,93	0,00	0,00	126 147,56	404 102,30	423 149,37

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	128 097,03	0,00	46 037,37	0,00	0,00	174 134,40	19 033,10	50 199,44
1.4	Środki transportu	67 374,63	0,00	7 011,00	0,00	0,00	74 385,63	16 359,00	9 348,00
1.5	Inne środki trwałe	170 218,94	0,00	23 516,20	0,00	0,00	193 735,14	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	0,00	
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	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	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 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 dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	nie dotyczy
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	nie dotyczy

1.6. Papiery wartościowe

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych	Dodatkowe informacje
-----	---------------------	---	---------------------	----------------------

			papierów wartościowych	
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	603 820,87	35 876,19	308 591,02	432,65	330 673,39
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	603 820,87	35 876,19	308 591,02	432,65	330 673,39

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	
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	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 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	nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	36 734,13	
2	Nagrody jubileuszowe	192 024,60	

3	Inne	28 216,63	Wykazana kwota dotyczy ekwiwalentu pieniężnego wypłaconego za niewykorzystany urlop wypoczynkowy oraz ekwiwalentu pieniężnego za pranie i używanie własnej odzieży roboczej.
4	Kwota razem	256 975,36	

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	0,00
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	W 2023 r. otrzymano środki z UE w kwocie 153 017,16 zł z przeznaczeniem na realizację: projektu PO WER na sfinansowanie zatrudnienia pracownika z Ukrainy oraz wynagrodzeń pracowników zaangażowanych w realizację działań projakościowych oraz projektu POIS na sfinansowanie rozbudowy infrastruktury sieciowej w budynku Stacji i zakup sprzętu laboratoryjnego. Wykorzystano kwotę 142 534,90 (PO WER - 32 660,10 zł, POIS - 109 874,80 zł). Otrzymano decyzję nr MF/FS1.4143.3.84.2023.MF.3015 przyznającą środki na podwyżki dla pracowników wykonujących zawód medyczny w kwocie 102 401,00 zł z czego wykorzystano kwotę 60 658,82 zł. Decyzją nr MF/FS1.4143.3.180.2023.MF.5139 przyznano kwotę 17 000,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie wydatków

bieżących w związku z inflacją. Decyzją nr MF/BP6.4143.18.3.2023.ZUB zwiększono budżet o kwotę 62 300,00 zł na wypłatę dodatków motywacyjnych pracownikom Stacji. Decyzją nr MF/FS1.4143.3.108.2023.MF.4318 przyznano kwotę 4 671,00 zł na sfinansowanie skutków zmiany od 01.07.2023 r. podstawy naliczenia odpisu na ZFŚS. Decyzją Wojewody Łódzkiego Nr 85/10.4143.6.29.2023.WOJ (zwiększająca) i decyzją nr 85/10.4143.6.29.2023.WOJ (zmniejszająca) przyznano środki w kwocie 8 120,00 zł na wdrożenie systemu EZD. Środki zostały wykorzystane w całości. Decyzjami Wojewody Łódzkiego Nr 85/10.3122.2.130.2023.ZW i 85/10.4143.6.61.2023.WOJ przyznano kwotę 42 861,00 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków bieżących.

Główny Księgowy

Dorota Matyjaszczyk

15-04-2024 09:47:01

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Marzenna Dłubak

15-04-2024 10:32:23