

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Grodzisku Mazowieckim Żwirki i Wigury 10 05-825 Grodzisk Mazowiecki Numer identyfikacyjny REGON: 017201892	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 Grodzisku Mazowieckim
1.2	Siedziba jednostki	
1.3	Adres jednostki	Żwirki i Wigury 10 05-825 Grodzisk Mazowiecki
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	zasada ciągłości

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Amortyzacja liniowa polega na dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych od niezmienionej podstawy i zgodnie ze stałą stawką. Wysokość odpisów ustala się na podstawie wartości wskazanych w tabeli rocznych stawek amortyzacyjnych (załącznik nr 1 ustawy o PIT) Dz.U. 2024 poz. 226
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	Jednostka przyjęła zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych, wartości niematerialnych i prawnych, według rocznych stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, środki trwałe wprowadza się w cenie zakupu. Zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów wg ceny zakupu. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wg wartości nominalnej, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Należności według dokumentów, tj. wystawionych decyzji zapłaty i rachunków. Dla należności spornych dokonywane są odpisy aktualizujące.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, środki trwałe wprowadza się w cenie zakupu. Zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów wg ceny zakupu. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wg wartości nominalnej, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Należności według dokumentów, tj. wystawionych decyzji zapłaty i rachunków. Dla należności spornych dokonywane są odpisy aktualizujące.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustalenia wyniku finansowego. Zgodnie z wariantem porównawczy rachunku zysku i strat, sporządza się sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Stosowane zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości i planem kont dla jednostek budżetowych.

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	36 287,24	0,00	4 088,32	0,00	0,00	4 088,32
1	Środki trwałe	1 540 411,62	0,00	42 525,13	0,00	19 992,06	62 517,19
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	947 972,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	346 405,54	0,00	40 831,05	0,00	19 992,06	60 823,11
1.4	Środki transportu	91 561,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	154 471,93	0,00	1 694,08	0,00	0,00	1 694,08
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	3 254,58	0,00	0,00	3 254,58	37 120,98
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	1 600 428,81
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	947 972,65
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	407 228,65
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 561,50
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	153 666,01

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	36 287,24	0,00	0,00	4 088,32	3 254,58	37 120,98	0,00	0,00
1	Środki trwałe	699 237,32	0,00	54 575,69	62 517,19	2 500,00	813 830,20	841 174,30	786 598,61
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	233 304,76	0,00	23 699,32	0,00	0,00	257 004,08	714 667,89	690 968,57
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	305 599,80	0,00	8 473,27	60 823,11	0,00	374 896,18	40 805,74	32 332,47
1.4	Środki transportu	19 838,33	0,00	18 312,30	0,00	0,00	38 150,63	71 723,17	53 410,87

1.5	Inne środki trwałe	140 494,43	0,00	4 090,80	1 694,08	2 500,00	143 779,31	13 977,50	9 886,70
-----	--------------------	------------	------	----------	----------	----------	------------	-----------	----------

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	0
2	finansowe	0,00	0

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

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	0
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0
4	Środki transportu	59 500,00	umowa użyczenia z Powiatem Grodziskim
5	Inne środki trwałe	0,00	0

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	0

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

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	70 579,53	135,60	0,00	7 653,26	63 061,87
3	Łączna kwota:	70 579,53	135,60	0,00	7 653,26	63 061,87

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	.
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	0
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	0
c	powyżej 5 lat	0,00	0
	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	0
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	0
2	Nagrody jubileuszowe	0,00	0
3	Inne	0,00	0

4	Kwota razem	0,00
---	-------------	------

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	0

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	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	0	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	0	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	0	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	0	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	0

Główny Księgowy

Maria Duchnowska

28-03-2025 11:38:01

Kierownik Jednostki

Halina Sankowska

28-03-2025 11:58:03