

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna- Ząbkowice Śląskie Kłodzka 2 57-200 Ząbkowice Śląskie Numer identyfikacyjny REGON: 890723798	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2024 r.	Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna-Wrocław
--	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna-Ząbkowice Śląskie
1.2	Siedziba jednostki	Ząbkowice Śląskie
1.3	Adres jednostki	Kłodzka 2 57-200 Ząbkowice Śląskie
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	wybrana metoda prowadzenia kont ksiąg pomocniczych - odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustalaniem stanu tych składników aktywów i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż nadzień bilansowy; Przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych zostały zastosowane następujące uproszczenia: 1.Przyjęte zostało rozwiązanie polegające na pominięciu ewidencji magazynowej i odnoszeniu dokonywanych zakupów materiałów bezpośrednio w ciężar kosztów z zachowaniem ustalenia stanu niezutytych materiałów nie później niż na dzień bilansowy i odniesienia ustalonej w oparciu o niego wartości zapasów do kosztów zaewidencjonowanych w księgach rachunkowych, 2. Nie odnosi się do kosztów zaewidencjonowanych w księgach rachunkowych stanu niezutytych materiałów jeżeli ich wartość w zakresie jednego asortymentu nie przekracza kwoty 5.000,00zł

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Amortyzacja naliczana jednorazowo na koniec roku za cały rok dla składników majątku trwałego o wartości powyżej 10 000,00 zł według stawek odpisów amortyzacyjnych wynikających z Ustawy o Podatku Dochodowym
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Wartości poszczególnych grup składników aktywów i pasywów wykazane zostały według ich wartości księgowej skorygowanej o dotychczasowo dokonane odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie.
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 po cenie zakupu

10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Ewidencja prowadzona metodą ilościową według zasad FIFO
----	---	---

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	51 370,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	909 769,90	0,00	173 307,64	0,00	0,00	173 307,64
1.1	Grunty	51 000,00	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	216 818,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	58 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	138 979,00	0,00	139 960,00	0,00	0,00	139 960,00
1.5	Inne środki trwałe	444 892,38	0,00	33 347,64	0,00	0,00	33 347,64

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	51 370,14
1	Środki trwałe	0,00	8 551,90	0,00	0,00	8 551,90	1 074 525,64
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00
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	216 818,52
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 080,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 939,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	8 551,90	0,00	0,00	8 551,90	469 688,12

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	164 113,14	0,00	5 420,46	0,00	0,00	169 533,60	52 705,38	47 284,92
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	56 880,00	0,00	600,00	0,00	0,00	57 480,00	1 200,00	600,00
1.4	Środki transportu	138 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 979,00	0,00	139 960,00
1.5	Inne środki trwałe	444 892,38	0,00	0,00	33 347,64	8 551,90	469 688,12	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	139 960,00	199 063,00	„Wartość netto (stan na koniec roku obrotowego)” dwóch z trzech posiadanych środków transportu wynosi 0,00 zł, gdyż zostały one całkowicie zamortyzowane. Wartość rynkowa ustalona została na podstawie wartości wskazanej przez ubezpieczyciela na polisie ubezpieczeniowej. Trzeci środek transportu został przyjęty do użytkowania w grudniu 2024 roku więc jego wartość netto = wartości początkowej i wynosi 139 960,00 zł, natomiast wartość rynkowa ustalona na podstawie wartości wskazanej przez ubezpieczyciela na polisie ubezpieczeniowej wynosi 139 800,00 zł.
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 wystąpiły
2	finansowe	0,00	Nie wystąpiły

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

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	Dodatkowe informacje
-----	------------------	---	----------------------

		z tytułu umów leasingu	
1	Grunty	0,00	Nie wystąpiły
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	Nie wystąpiły
3	Urządzenia techniczne i maszyny	57 609,00	JUNIPER AC ACX2200 - 57 609,00 zł brutto.
4	Środki transportu	0,00	Nie wystąpiły
5	Inne środki trwałe	27 258,03	Otrzymane w dniu 12.07.2023 roku: 1 szt. Szafa RACK telekomunikacyjna 19"; 9U - 863,46 zł brutto; Otrzymane w dniu 05.10.2023 roku: 1 szt. GS748T-500EUS 48P GE SMART MANAGED PRO SWITCH NUNTGSS48000003 - 2067,63 zł brutto; 1 szt. AGM731F 1000BASE SX SFP GBIC NUNTGSSZOM01 (wkładka światłowodowa) - 635,91 zł brutto; 3 szt. GS724T-400EUS 24P GE SMART MANAGED PRO SWITCH NUNTGSS24000007 - 1122,99 zł brutto; 21 szt. GS108T-300PES 8P GE SMART MANAGED PRO SWITCH NUNTGSS8P000010 - 426,81 zł brutto 1 szt. Zapora sieciowa (firewall) Fortigate 60F - 8822,79 zł brutto 7 szt. Telefon VoIP T30 - 205,41 zł brutto 1 szt. Telefon VoIP T43u - 621,15 zł brutto 1 szt. Telefon VoIP EXP43 (moduł sekretarski) - 477,24 zł brutto.

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	33 253,06	5 082,38	8 716,02	2 119,94	27 499,48
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	33 253,06	5 082,38	8 716,02	2 119,94	27 499,48

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	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	
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 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		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 wystąpiły

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	Odprawy emerytalne wypłacone pracownikom Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Żąbkowicach Śląskich
2	Nagrody jubileuszowe	0,00	Nagrody jubileuszowe wypłacone pracownikom Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Żąbkowicach Śląskich
3	Inne	11 503,55	Świadczenia z paragrafu 3020: woda mineralna dla pracowników: 603,55; dofinansowanie do okularów korekcyjnych: 900,00; ekwiwalent za obuwie robocze: 8400,00; ekwiwalent za odzież ochronną: 1600,00.
4	Kwota razem	11 503,55	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Brak dodatkowych 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	Nie wystąpiły.	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Nie wystąpiły.	0,00
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	Brak dodatkowych 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	Brak dodatkowych informacji.

Główny Księgowy

Andrzej Dudzik

13-03-2025 12:08:57

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Andrzej Mazur

13-03-2025 12:53:38