

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie Żołnierska 16 10-561 Olsztyn Numer identyfikacyjny REGON: 000291807	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2024 r.	Adresat: Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki
---	---	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie
1.2	Siedziba jednostki	Olsztyn
1.3	Adres jednostki	Żołnierska 16 10-561 Olsztyn
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona zdrowia publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2024
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zasady są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz.120 z późn. zm.) oraz rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz.342 z późn. zm.). Wszystkie PSSE oraz WSSE stosują zasady polityki rachunkowości określone w zarządzeniach określonych przez kierowników jednostek. Jednostki nie dokonują biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek od należnych na koniec kwartału. Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności podstawowej ujmuje się na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzaju i ich rozliczanie” oraz w części jednostek także i zespołu 5 „Kosztów według typów działalności i ich rozliczanie”. Część materiałów w przypadku przekazania bezpośrednio do zużycia, odpisuje się w koszty w pełnej wysokości, przeprowadzając korektę kosztów o stan zapasów na koniec roku.

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Amortyzacja metodą liniową w okresach miesięcznych, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
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 o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł. ujmuje się na koncie 013 - "pozostałe środki trwałe:. Podlegają one jednorazowemu umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wyceniane wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, w części jednostek niektóre materiały (szczepionki) wycenione są w cenie nabycia.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji.

9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Materiały zakupione są bezpośrednio księgowane w koszty w dniu zakupu z korektą kosztów o stan zapasów na koniec roku (w części jednostek).
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Zapasy wg cen zakupu (PSSE Działdowo, Olsztyn, Ostróda oraz WSSE w Olsztynie).
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	Ewidencją ilościową objęte są w niektórych jednostkach pozostałe środki trwałe o niskiej wartości (wyposażenie).
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Ewidencją ilościową objęte są w niektórych jednostkach pozostałe środki trwałe o niskiej wartości (wyposażenie).
13	inne	Koszty nie są rozliczane w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na ocenę, iż rezygnacja z rozliczania w czasie nie będzie miała istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy naszej jednostki (większość jednostek).

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	
7	inne	Sprawozdanie łączne obejmuje sprawozdania jednostkowe wszystkich stacji sanitarno-epidemiologicznych woj. warmińsko-mazurskiego, które działają w formie państwowych jednostek budżetowych. Stacje osiągają przychody głównie z tytułu badań laboratoryjnych i innych czynności wykonywanych przez Państwową Inspekcję Sanitarną (tj. Dz. U. z 2024 r., poz. 416 ze zm.) w związku ze sprawowaniem bieżącego i zapobiegawczego nadzoru sanitarnego oraz ze sprzedaży usług zleconych o których mowa w art. 36 ustawy z dnia 14 marca 1985 r. o Państwowej Inspekcji Sanitarnej. Wpływy te stanowią dochody budżetowe, a koszty działalności pokrywane są z budżetu państwa. Sprawozdanie łączne sporządzone zostało z wyłączeniami wzajemnych rozliczeń między jednostkami dotyczącymi wzajemnych należności i zobowiązań między stacjami sanitarno-epidemiologicznymi, na operacjach dokonywanych w ramach kosztów i przychodów oraz w ramach centralnego zaopatrzenia obejmującego dostawy szczepionek i materiałów otrzymanych przez WSSE w Olsztynie z Centralnej Bazy Rezerw oraz Agencji Rezerw Materiałowych i przekazywanych następnie do podległych stacji powiatowych. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działalności.

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	3 324 619,78	0,00	46 511,31	0,00	0,00	46 511,31
1	Środki trwałe	74 987 873,22	0,00	2 471 208,71	53 779,76	1 309 829,06	3 834 817,53
1.1	Grunty	2 624 068,90	0,00	0,00	0,00	159 139,13	159 139,13
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	29 821 362,46	0,00	0,00	0,00	795 459,28	795 459,28
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	6 518 374,26	0,00	541 539,36	2 001,10	13 965,05	557 505,51
1.4	Środki transportu	1 422 482,73	0,00	392 488,00	0,00	316 026,00	708 514,00
1.5	Inne środki trwałe	34 601 584,87	0,00	1 537 181,35	51 778,66	25 239,60	1 614 199,61

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	2 263 619,82	26 710,58	6 095,88	2 296 426,28	1 074 704,81
1	Środki trwałe	0,00	573 570,26	27 069,18	514 083,84	1 114 723,28	77 707 967,47
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 783 208,03
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	2 001,10	0,00	2 001,10	30 614 820,64
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	202 530,26	25 068,08	77 908,20	305 506,54	6 770 373,23
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	427 399,00	427 399,00	1 703 597,73
1.5	Inne środki trwałe	0,00	371 040,00	0,00	8 776,64	379 816,64	35 835 967,84

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	3 250 907,77	0,00	68 774,15	0,00	2 296 426,28	1 023 255,64	73 712,01	51 449,17
1	Środki trwałe	45 628 828,94	0,00	3 876 939,77	913 729,69	993 110,81	49 426 387,59	29 359 044,28	28 281 579,88
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 624 068,90	2 783 208,03
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	8 785 832,30	0,00	752 858,05	601 459,70	2 001,10	10 138 148,95	21 035 530,16	20 476 671,69
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 361 350,29	0,00	452 938,54	5 966,15	271 475,64	5 548 779,34	1 157 023,97	1 221 593,89
1.4	Środki transportu	1 091 122,33	0,00	142 976,07	227 072,97	339 817,42	1 121 353,95	331 360,40	582 243,78
1.5	Inne środki trwałe	30 390 524,02	0,00	2 528 167,11	79 230,87	379 816,65	32 618 105,35	4 211 060,85	3 217 862,49

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	374 036,70	1 550 000,00	Podane wartości dotyczą tylko budynków, a wartość rynkową ustalono wg wyceny ubezpieczyciela z 2024r. (PSSE w Ełku)
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	68 337,00	Wartość rynkową ustalono wg wyceny ubezpieczyciela z 2024r. (PSSE w Ełku).
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	Dodatkowe informacje

		aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	
1	niefinansowe	0,00	
2	finansowe	0,00	

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

1.5. Środki trwale 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	1 090,74	Wartość gruntów objętych dzierżawą na podstawie umowy ze Starostwem powiatowym w Pisz. Wartość aktualizowana na podstawie ksiąg wieczystych Starostwa powiatowego.
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	687 532,54	Wartość ustalona na podstawie umów najmu (PSSE w Elblągu, NML, Ostródzie, Pisz oraz Węgorzewie)
3	Urządzenia techniczne i maszyny	282 636,75	Nieodpłatnie użytkowanie środków trwałych w tym: telefony Voip, sprzęt sieciowy z GIS, routery, modemy z EXATEL, telefony, radiotelefony, laptopy i telefony z NASK. Pozostałe to między innymi: terminale płatnicze, projektor.
4	Środki transportu	0,00	
5	Inne środki trwałe	81 369,88	Sprzęt użyczony przez WSSE w Olsztynie w ramach projektu "Profilaktyczny program przeciwdziałania uzależnieniom od alkoholu, tytoniu i innych środków psychoaktywnych (PSSE w Bartoszewicach, Działdowie, Kętrzynie i Nidzicy) oraz odbiornik GPS - otrzymany w ramach umowy od WSSE w Olsztynie (PSSE w Ostródzie i Olsztynie). Nieodpłatnie użytkowanie środków trwałych z OC oraz wyposażenie z GIS wyposażenie laboratoryjne, dozowniki (WSSE w Olsztynie).

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	1 476 014,44	439 476,19	521 064,25	34 799,28	1 359 627,10
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	1 476 014,44	439 476,19	521 064,25	34 799,28	1 359 627,10

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	
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	
c	powyżej 5 lat	0,00	
	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	Rozliczenia międzyokresowe dotyczą kosztów związanych z subskrypcją licencji -pakiet Microsoft Office 365 na okres 36 miesięcy -3 184 021,75 zł oraz ubezpieczenia mienia-polisa ubezpieczeniowa na okres 12 m-cy -78 245,75 zł (WSSE w Olsztynie)	3 262 267,50
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	Rekompensaty za koszty odzyskiwania należności o równowartości 40 Euro wynikających z ustawy o terminach zapłaty w transakcjach handlowych (§ 0970)- 5 468,42 zł (PSSE w Iławie oraz WSSE w Olsztynie). Przychody przyszłych okresów z tytułu kar umownych (§0950)- 2 729,78 zł (WSSE w Olsztynie).	8 198,20

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	703 544,73	
2	Nagrody jubileuszowe	2 514 608,01	
3	Inne	0,00	nie dotyczy
4	Kwota razem	3 218 152,74	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	W szczegółowym zakresie zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w zwiększeniach II 1 .1. (tabela A) w kolumnie przemieszczenia wewnętrzne kwota 53 779,76 zł to zmiany wynikające z przeniesień między grupami środków trwałych. W innych zwiększeniach w łącznej kwocie 1 309 829,06 zł w tym: 1) 954 598,41 zł ujęto w tym: grunty – 159 139,13 zł i budynki – 755 459,28 zł przejęte po GSSE w Elblągu, ustanowieniem z dniem 1 lipca 2024 prawa trwałego zarządu na rzecz WSSE w Olsztynie oraz 40 000,00 zł dotyczy zwiększenia wartości budynku po dokonanej modernizacji polegającej na przebudowie i wymianie systemu rynnowego na budynku PSSE w Działdowie, 2) 13.965,05 zł obejmują otrzymane w darowiźnie pozostałe środki trwałe prze PSSE w Elku-10 000 zł oraz PSSE w Kętrzynie 3 965,05 zł, 3) 316 026 zł to kwota nieodpłatnie otrzymanych samochodów przekazanych między jednostkami PIS woj. warmińsko-mazurskiego dla PSSE w Gołdapi 99 999 zł, PSSE w Mrągowie 88 736 zł, PSSE w Szczytnie 27 429 zł, PSSE w Ostródzie 99 862 zł, 4) 25 239,50 zł nieodpłatnie otrzymane inne środki trwałe w PSSE w Iławie. W zmniejszeniach II 1.1 (tabela B) wykazane są likwidacje: 2 263 619,82 zł – WNIP oraz 573 570,26 zł -środków trwałych. W kolumnie przemieszczenia wewnętrzne kwota 26

	710,58 zł – WNIP oraz 27 069,18 zł -środków trwałych to zmiany wynikające z przeniesień między grupami WNIP oraz środków trwałych. W innych zmniejszeniach kwota 6 095,88 zł dotyczy wyksięgowania z WNIP zakupu, którego przewidywany okres użytkowania jest krótszy niż rok (PSSE w Olecku), natomiast w kwocie 514 083,84 zł ujęto nieodpłatnie przekazane środki trwałe przez: WSSE w Olsztynie (288 597,00 zł), PSSE w Gołdapi (47 770,50 zł), PSSE w Mrągowie (27 429,00 zł), PSSE w Elblągu (56 655,84 zł), PSSE w Iławie (2 600,00 zł), PSSE w Ostródzie (91 031,50 zł). Umorzenia II 1.1 (tabela C) w kolumnie amortyzacja ujęto również umorzenia pozostałych niskocennych środków trwałych. W inne zwiększenia w kwocie 913 729,69 zł ujęto: 1) 601 459,70 zł wartość umorzeń budynków przejętych w trwały zarząd po GSSE w Elblągu przez WSSE w Olsztynie, 2) otrzymanych w darowiźnie środków trwałych 255 009,89 zł, 3) 53 779,76 zł wynikające z przemieszczeń grup rodzajowych środków trwałych i WNiP (PSSE Pisu, Olsztynie i WSSE w Olsztynie), 4) 3 480,34 zł – korekta amortyzacji środka trwałego dotyczącą lat ubiegłych (WSSE w Olsztynie). W innych zmniejszeniach umorzeń ujęto: • 2 296 426,28 zł – zmniejszenia WNIP tj. likwidacje (2 263 619,82 zł), wyksięgowanie zakupu, którego okres użytkowania jest krótszy niż rok (6 095,88 zł) oraz zmiana grupy klasyfikacji środków trwałych (26 710,58 zł)• 993 110,81 zł – zmniejszenia umorzeń środków trwałych wynikających z: 573 570,26 zł - likwidacje środków trwałych, 27 069,18 zł – zmniejszenie umorzenia związaną ze zmianą pomiędzy grupami środków trwałych, 392 471,37 zł- zmniejszenie umorzeń w związku z przekazaniem środków trwałych przez podległe PSSE i WSSE w Olsztynie.
--	---

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	636 711,97
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	Brak	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	nie wystąpiły

	wynik finansowy jednostki	
--	---------------------------	--

Główny Księgowy

Monika Łapińska

15-04-2025 08:01:28

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Anna Adamska

15-04-2025 08:17:00