

| | | |
|--|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Graniczna Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie Żwirki i Wigury 1 00-906 Warszawa</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 015306374</p> | <p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2019 r.</p> | <p>Adresat:</p> <p>Główny Inspektorat Sanitarny</p> |
|--|--|---|

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| Lp. | Etykieta | Wartość |
|-----|---|--|
| 1 | | |
| 1.1 | Nazwa jednostki | Graniczna Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie |
| 1.2 | Siedziba jednostki | Warszawa |
| 1.3 | Adres jednostki | Żwirki i Wigury 1 00-906 Warszawa |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki | Ochrona sanitarna granicy państwowej i zewnętrznej granicy Unii Europejskiej, graniczna kontrola sanitarna towarów przywożonych na teren Unii Europejskiej z państw trzecich. |
| 2 | Okres sprawozdawczy | Roczny-2019 |
| 3 | Agregat? (Tak / Nie) | Nie |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | Zasady (polityka rachunkowości) opisane zostały w załączniku nr 1 do zarządzenia Dyrektora GSSE w Warszawie nr 12 z dnia 29 września 2014 r. z późniejszymi zmianami. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są w siedzibie jednostki przy ul. Komitetu Obrony Robotników 49. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. W skład roku obrotowego wchodzi miesięczne, kwartalne, półroczne i roczny okresy sprawozdawcze. Księgi rachunkowe prowadzone są w formie elektronicznej za pomocą programu Optima SQL. Księgi składają się z: dziennika, księgi głównej, ksiąg pomocniczych. W ewidencji używane są konta pozabilansowe, które pełnią funkcję informacyjno-kontrolną. Zestawienie obrotów i sald sporządza się nie rzadziej niż na koniec okresu sprawozdawczego. |

4.1 Metoda amortyzacji

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
|-----|--|---|
| 4 | środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | Dotyczy środków trwałych o wartości początkowej do 10.000,00 PLN |
| 2 | metoda liniowa | Dotyczy środków trwałych o wartości początkowej przekraczającej 10.000,00 PLN |

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
|-----|---|---|
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | wartości niematerialne i prawne, środki trwałe, pozostałe środki trwałe nowe |
| 13 | inne | aktywa i pasywa wycenia się według zasad wynikających z zapisów ustawy o rachunkowości i rozporządzenia MR i F w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych ... |
| 9 | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | zakupy materiałów realizowane są na podstawie indywidualnego zapotrzebowania i wydawane są do bezpośredniego zużycia |
| 6 | wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej | rzeczowe składniki majątku obrotowego i trwałego ujawnione w trakcie inwentaryzacji (wycena według wartości godziwej) |
| 8 | wyceniane wg wartości nominalnej | środki pieniężne w kasie i na rachunku |
| 5 | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu | rzeczowe składniki majątku trwałego otrzymane nieodpłatnie |

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 | 20 429,34 | 0,00 | 6 160,83 | 0,00 | 0,00 | 6 160,83 |
| 1 | Środki trwałe | 553 650,83 | 0,00 | 14 698,39 | 0,00 | 69 741,00 | 84 439,39 |
| 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 | 0,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 156 898,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Środki transportu | 121 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69 741,00 | 69 741,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 275 752,77 | 0,00 | 14 698,39 | 0,00 | 0,00 | 14 698,39 |
| 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 | 26 590,17 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 39 758,76 | 0,00 | 69 553,20 | 109 311,96 | 528 778,26 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|-----|-------------------------------------|------|-----------|------|-----------|-----------|------------|--|
| | obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 21 926,80 | 0,00 | 19 553,20 | 41 480,00 | 115 418,06 | |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 140 741,00 | |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 17 831,96 | 0,00 | 0,00 | 17 831,96 | 272 619,20 | |
| 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 (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 | 20 429,34 | 0,00 | 6 160,83 | 0,00 | 0,00 | 26 590,17 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 468 059,53 | 0,00 | 47 857,96 | 0,00 | 109 311,96 | 406 605,53 | 85 591,30 | 122 172,73 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 128 106,76 | 0,00 | 20 142,90 | 0,00 | 41 480,00 | 106 769,66 | 28 791,30 | 8 648,40 |
| 1.4 | Środki transportu | 64 200,00 | 0,00 | 13 016,67 | 0,00 | 50 000,00 | 27 216,67 | 56 800,00 | 113 524,33 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 275 752,77 | 0,00 | 14 698,39 | 0,00 | 17 831,96 | 272 619,20 | 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 | 113 524,33 | 123 761,00 | wartość brutto dane z polis ubezpieczeniowych |
| 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 | brak |
| 2 | finansowe | 0,00 | brak |

1.4. Grunty użytkowane wieczyste

| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczyste | 0,00 | brak |

1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość niemortyzowanych 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 | brak |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | lokale wykorzystywane na potrzeby zadań statutowych GSSE w Warszawie użytkowane są na podstawie umów: 114/2018/WI z dnia 12.04.2018 r. i 74/2018/WI z dnia 05.03.2018 r. |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 39 707,57 | majątek użyczonym przez Wojewodę Mazowieckiego wykorzystywany do realizacji zadań statutowych GSSE w Warszawie |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | brak |
| 5 | Inne środki trwałe | 0,00 | brak |

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 | 2 603,44 | 251,48 | 0,00 | 0,00 | 2 854,92 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 2 603,44 | 251,48 | 0,00 | 0,00 | 2 854,92 |

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 | brak |
| 2 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | brak |
| 3 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| | | | | | |
|---------------|--|--|--|--|--|
| Łączna kwota: | | | | | |
|---------------|--|--|--|--|--|

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 | zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły |
| b | powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły |
| c | powyżej 5 lat | 0,00 | zobowiązania długoterminowe 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 | jednostka nie korzysta z leasingu |
| 2 | z tytułu leasingu zwrotnego | 0,00 | jednostka nie korzysta z leasingu |

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

| Lp. | Rodzaj Forma zabezpieczenia | Kwota | | W tym na aktywach | | Informacje Dodatkowe informacje |
|-----|--|--------------|----------------|-------------------|------------|--|
| | | zobowiązania | zabezpieczenia | trwałych | obrotowych | |
| 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 | brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki |
| 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 | brak | 0,00 |
| 2 | Udzielone gwarancje i poręczenia | brak | 0,00 |
| 3 | Inne | brak | 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 | brak | 0,00 |
| 13.3 | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie) | brak | 0,00 |

| | | | |
|------|---|------|------|
| 13.4 | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów | brak | 0,00 |
| 13.5 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych | brak | 0,00 |
| 13.6 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne | brak | 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 | jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------|------------|--|
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 10 671,80 | |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 31 882,60 | |
| 3 | Inne | 57 734,27 | odpisy na ZFŚS - 38.308,00, świadczenia BHP - 6.838,35, medycyna pracy - 1.521,50, szkolenia - 11.066,42 |
| 4 | Kwota razem | 100 288,67 | |

1.16. Inne informacje

| Lp. | Opis | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------|----------------------|
| 1.16 | Inne informacje | brak |

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 | brak | 0,00 |
| 2 | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | brak | 0,00 |
| 3 | Koszty - o nadzwyczajnej wartości | brak | 0,00 |
| 3 | Koszty - które wystąpiły incydentalnie | brak | 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 wynik finansowy jednostki | brak |

Główny Księgowy

Beata Jeszke

30-03-2020 09:56:08

Kierownik Jednostki

Justyna Kowalczyk

30-03-2020 10:47:52