

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna Gdańsk Dębinki 4 80-211 Gdańsk</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 000292474</p>	<p><b>INFORMACJA DODATKOWA</b></p> <p><b>Informacja dodatkowa</b></p> <p><b>sporządzona na dzień 31/12/2020 r.</b></p>	<p style="text-align: right;">Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku</p>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna Gdańsk
1.2	Siedziba jednostki	Gdańsk
1.3	Adres jednostki	Dębinki 4 80-211 Gdańsk
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona zdrowia publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2020
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Jednostki posiadają własną dokumentację przyjętych zasad (polityki) rachunkowości sporządzoną w oparciu o ustawę o rachunkowości oraz ustawę o finansach publicznych. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art.10 ust.1 zasady rachunkowości obejmują:</p> <p>1. Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych(sprawozdania budżetowe i finansowe) zgodnie z aktualnym rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planów kont oraz zgodnie z rozporządzeniem o sprawozdawczości budżetowej.</p> <p>2. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego. Wszystkie zdarzenia są ewidencjonowane i zapewniają czytelną informację dotyczącą aktywów i pasywów.</p> <p>3. Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych. W jednostkach ustalono zakładowy plan kont wykazując konta księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzi się komputerowo przy wykorzystaniu specjalistycznych programów, zapewniając pełną sprawdzalność zgodności stosowanych zasad systemu przetwarzania na komputerze z dokumentacją i dowodami księgowymi zachowując trwałą i czytelną postać zapisów , stwierdzenia źródła zapisu, automatyczną kontrolę ciągłości zapisów, przenoszenia obrotów i sald, wydrukowanie wszystkich danych będących przedmiotem przetwarzania.</p> <p>4. System służący ochronie danych zapewniający ich niezmienność, określono zasady zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania.</p>

**4.1 Metoda amortyzacji**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych nalicza się od wartości początkowej według stawek określonych w wykazie stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisania w koszty	Jednorazowe umorzenie ma zastosowanie do składników majątku poniżej określonego limitu w pełnej wartości w miesiącu wydania ich do użytkowania.

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Cenę zakupu stanowi cena należna dostawcy za dany składnik aktywów. Cena nabycia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy montażu lub ulepszenia do dnia bilansowego. Na koniec roku obrotowego wycenę aktywów środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w bilansie wykazuje się w wartości netto. Zobowiązania wycenia się w wymaganej kwocie zapłaty.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Ujawnione w toku inwentaryzacji środki trwałe wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów a w przypadku ich braku według cen rynkowych potwierdzonych przez komisje inwentaryzacyjną.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio	W jednostkach nie posiadających laboratoriów zakupione materiały odnosi się bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu.

	w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Ceny ustala się na poziomie cen zakupu lub nabycia w tym szczepionki otrzymane z Centralnej Bazy Rezerw wykazuje się zgodnie z wartością wykazaną w protokołach.
13	inne	Wynik Finansowy obliczamy przez porównanie przychodów i kosztów. Ponoszone koszty ujmuje się na kontach zespołu 4 "koszty wg. rodzajów i ich rozliczenie" oraz 7 "Przychody, dochody i koszty". Przychody i koszty ujmowane zgodnie z zasadą memoriałową. W księgach rachunkowych ujmuje się przypadające na rzecz jednostki przychody i obciążające ją koszty dot. danego roku obrotowego. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów budżetowych. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w przypadku wystawienia noty odsetkowej lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. Wszystkie zobowiązania mają charakter krótkoterminowy czyli dotyczą danego roku budżetowego.

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	W PSSE w Gdańsku rozliczenie międzyokresowe czynne z uwagi na ich powtarzalność mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Wydatki dotyczące dłuższych okresów, ale mieszczące się w limicie, ujmuje się w koszty działalności PSSE w Gdańsku tego okresu rozliczeniowego, w którym zostały poniesione. Do kosztów tych należą: prenumerata czasopism, stałe opłaty przesyłek z tytułu dostawy energii cieplnej, elektrycznej, opłat abonamentowych z tytułu dostępu do serwisów Internetu, usług telefonicznych, koszty ubezpieczeń, opłat komunikacji miejskiej, premii i nadgodzin.
7	inne	WSSE jest dysponentem II stopnia. Podległe jednostki II stopnia to Powiatowe Stacje Sanitarno-epidemiologiczne województwa pomorskiego w ilości 18 jednostek
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia							
I.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)
1	Wartości niematerialne i prawne	1 162 184,25	0,00	329 437,39	0,00	326 510,55	655 947,94
1	Środki trwałe	62 662 425,56	151 576,91	3 514 546,19	20 110,48	1 473 897,37	5 160 130,95
1.1	Grunty	6 638 958,93	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	24 334 931,40	151 576,91	79 988,82	0,00	0,00	231 565,73
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 574 518,12	0,00	50 939,05	8 450,00	0,00	59 389,05
1.4	Środki transportu	2 420 670,71	0,00	256 559,00	0,00	75 761,00	332 320,00



	terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 183 506,18	0,00	598 132,09	0,00	0,00	8 781 638,27	16 151 425,22	15 784 858,86
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 983 899,86	0,00	175 775,16	8 450,00	76 526,76	3 091 598,26	590 618,26	465 594,00
1.4	Środki transportu	1 976 325,52	0,00	277 681,08	0,00	58 299,00	2 195 707,60	444 345,19	388 602,11
1.5	Inne środki trwałe	24 822 548,34	0,00	981 500,24	3 344 686,36	295 987,42	28 852 747,52	870 798,06	1 080 967,63

**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	-
2	finansowe	0,00	-

**1.4. Grunty użytkowane wieczysto**

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

**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	-
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	968 000,00	PSSE w Kościerzynie - umowa najmu pomieszczenia (garaż) Wycena przez właściciela; PSSE w Pruszczu Gdańskim -umowa najmu pomieszczeń biurowych z powiatem Gdańskim; PSSE w Pucku - jest najemcą budynku należącego do Starostwa Powiatowego w Pucku. Wartość wynajmowanego budynku oszacowano na podstawie cen rynkowych podobnych obiektów.
3		13 432,43	

	Urządzenia techniczne i maszyny		PSSE w Gdańsku - zestaw komputerowy - obcy środek trwały Gmina Miasta Gdańsk; PSSE w Gdyni - umowa nieodpłatnego użyczenia od Urząd Miasta Gdyni - agregat prądotwórczy Hitachi E57
4	Środki transportu	0,00	-
5	Inne środki trwałe	28 103,92	PSSE w Gdańsku - 2 chłodziarki i UPS z wyposażeniem - obcy środek trwały Gmina Miasta Gdańsk; urządzenie wielofunkcyjne - obcy środek trwały - Firma Marcova

#### 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	1 017 183,93	76 324,43	25 071,93	18 978,07	1 049 458,36
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	1 017 183,93	76 324,43	25 071,93	18 978,07	1 049 458,36

#### 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)

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		0,00	0,00	0,00	0,00	

	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa				
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	-	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	-	0,00
3	Inne	-	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	Biernie 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	PSSE w Gdańsku i PSSE w Kwidzynie - należności długoterminowe przypisane na podstawie decyzji rozkładającej należności na raty płatne w przyszłym roku.	49 802,37
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	-

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	530 358,77	odprawy emerytalne w łącznej wysokości 524 620,77 zł oraz 1 odprawa rentowa w wysokości 5 738 zł
2	Nagrody jubileuszowe	1 590 791,56	dotyczy tylko nagród jubileuszowych
3	Inne	51 285,75	dotyczy wypłaconego ekwiwalentu za niewykorzystany urlop
4	Kwota razem	2 172 436,08	

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

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	Wsparcie z ZUS - częściowe zwolnienie z opłacania składek w ramach Tarczy Antykrzysowej na podstawie Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COCID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U z 2020r. poz.374. z późn.zm).	685 000,80
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	-	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Jednostki Państwowej Inspekcji Sanitarnej województwa pomorskiego w 2020 r. wydatkowały środki przyznane w ramach rezerw celowych przeznaczonych na zwalczanie zakażenia, zapobieganie rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczanie skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, w tym: 4 337 400,47 zł z przeznaczeniem na wypłacone nadgodziny, 2 152 300 zł z przeznaczeniem na wykonywanie badań w kierunku Sars-CoV-2 oraz 2 685 978,13 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące m.in. maseczki, środki dezynfekujące, materiały lab. i diagnostyczne, środki ochrony osobistej.	9 175 678,60

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	PSSE w Gdyni - wniesione zabezpieczenie należytego wykonania umowy - dot. postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę energii elektrycznej :- w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. od Wykonawcy Energa Obrót S.A. kwota 4 235,91 zł; - w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. od Wykonawcy Tauron Sprzedaż Sp. z o.o. kwota 1 880,21 zł	6 116,12

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	Jednostki Państwowej Inspekcji Sanitarnej województwa pomorskiego w 2020 r. otrzymały środki w łącznej wysokości 5 892 000 zł, z czego wykonano 5 891 267,40 zł. Kwota niewykorzystana w wysokości 732,60 zł została zwrócona na koniec 2020 roku. Otrzymane środki zostały przeznaczone na pokrycie skutków wejścia w życie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2020 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie trybu przyznawania pracownikom Państwowej Inspekcji Sanitarnej wykonującym czynności kontrolne dodatku specjalnego do wynagrodzenia oraz

wysokości tego dodatku (Dz.U. poz. 1554). Ponadto w ramach walki z COVID-19 WSSE w Gdańsku jako partner projektu pn.: "Centrum geriatry w Gdańsku" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2012-2020, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wydatkowała środki w wysokości 1 524 330,50 zł, z przeznaczeniem na zakup m.in. aparatury diagnostycznej, materiałów laboratoryjnych i diagnostycznych, środków do dezynfekcji, środków ochrony indywidualnej oraz rozbudowę systemu do rejestracji wyników badań związanych z COVID-19.

Główny Księgowy

**Marta Szczepańska**

28-05-2021 09:38:10

Kierownik Jednostki

**Maciej Merkisz**

28-05-2021 09:41:26