

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Łodzi Wodna 40 N/D 90-046 Łódź Numer identyfikacyjny REGON: 000295024 | INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2023 r. | Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Łodzi |
|---|---|--|

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| Lp. | Etykieta | Wartość |
|-----|---|---|
| 1 | | |
| 1.1 | Nazwa jednostki | Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łodzi |
| 1.2 | Siedziba jednostki | Łódź |
| 1.3 | Adres jednostki | Wodna 40 N/D 90-046 Łódź |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki | Ochrona zdrowia publicznego |
| 2 | Okres sprawozdawczy | Roczny-2023 |
| 3 | Agregat? (Tak / Nie) | Nie |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | Zgodnie z zarządzeniem Nr 38/22 Dyrektora Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Łodzi z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie wprowadzenia w Wojewódzkiej Stacji sanitarno-Epidemiologicznej w Łodzi: Zasad(Polityki) Rachunkowości, Zakładowego Planu Kont oraz Opisu Dokumentów Księgowych, zmienionym zarządzeniem Nr 31/23 z dnia 25 października 2023 r. |

4.1 Metoda amortyzacji

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
|-----|--|---|
| 2 | metoda liniowa | środki trwale i wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej od ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo na koniec roku wg stawek wynikających z przepisów o podatku dochodowym od osób prawnych |
| 4 | środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | środki trwale i wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące |

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
|-----|---|--|
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | zakupione środki trwale, wartości niematerialne i prawne, materiały |
| 5 | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu | zakupione środki trwale, wartości niematerialne i prawne, materiały otrzymane nieodpłatnie |
| 8 | wyceniane wg wartości nominalnej | środki pieniężne, rozliczenia międzyokresowe kosztów |
| 11 | ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo | materiały przyjmowane do magazynu, rozchód metodą 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 | Aktualizacja | Nabycia | Przemiesz czenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |
| | | | | | | | |

| | | początek roku obrotowego | | | | | |
|-------|---|--------------------------|------|--------------|------|------|--------------|
| | | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 2 450 520,39 | 0,00 | 6 150,00 | 0,00 | 0,00 | 6 150,00 |
| 1 | Środki trwałe | 35 069 825,23 | 0,00 | 9 785 546,91 | 0,00 | 0,00 | 9 785 546,91 |
| 1.1 | Grunty | 2 635 000,00 | 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 | 5 786 005,48 | 0,00 | 185 853,00 | 0,00 | 0,00 | 185 853,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 7 303 330,65 | 0,00 | 148 249,40 | 0,00 | 0,00 | 148 249,40 |
| 1.4 | Środki transportu | 478 551,68 | 0,00 | 97 969,50 | 0,00 | 0,00 | 97 969,50 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 18 866 937,42 | 0,00 | 9 353 475,01 | 0,00 | 0,00 | 9 353 475,01 |
| 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 (B)

| Rodzaj | | Zmniejszenia | | | | Ogółem | |
|--------|---|--------------|------------------------------------|----------------------------|------|---------------------------------|---|
| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualizacja | Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż) | Przemieszczania 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 | 2 456 670,39 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 371 075,38 | 0,00 | 0,00 | 371 075,38 | 44 484 296,76 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 635 000,00 |
| 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 | 5 971 858,48 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 451 580,05 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 576 521,18 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 371 075,38 | 0,00 | 0,00 | 371 075,38 | 27 849 337,05 |
| 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 | 2 432 340,99 | 0,00 | 24 329,40 | 0,00 | 0,00 | 2 456 670,39 | 18 179,40 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 26 400 371,08 | 0,00 | 1 654 585,14 | 0,00 | 371 075,38 | 27 683 880,84 | 8 669 454,15 | 16 800 415,92 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 635 000,00 | 2 635 000,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 251 489,17 | 0,00 | 145 424,54 | 0,00 | 0,00 | 3 396 913,71 | 2 534 516,31 | 2 574 944,77 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 6 772 420,39 | 0,00 | 205 072,62 | 0,00 | 0,00 | 6 977 493,01 | 530 910,26 | 474 087,04 |
| 1.4 | Środki transportu | 478 551,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 478 551,68 | 0,00 | 97 969,50 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 15 897 909,84 | 0,00 | 1 304 087,98 | 0,00 | 371 075,38 | 16 830 922,44 | 2 969 027,58 | 11 018 414,61 |

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 wieczyste | | | |
|----------------------------------|--|-------|----------------------|
| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczyste | 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 | 0,00 | . |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | . |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | . |
| 5 | Inne środki trwałe | 177 238,36 | aparatura laboratoryjna |

| 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 | 118 422,54 | 0,00 | 43 697,42 | 2 419,96 | 72 305,16 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 118 422,54 | 0,00 | 43 697,42 | 2 419,96 | 72 305,16 |

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 | 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 | | 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 |
|-----|--|-----------|
| 2 | ubezpieczenia | 32 659,00 |
| 3 | prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych) | 579,96 |

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe | Informacje dodatkowe | Kwota |
|------|---|---|----------|
| 13.2 | Czynne RMK - Inne | utrzymanie strony internetowej | 1 555,95 |
| 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 | prolongata od należności rozłożonej na raty | 1 624,00 |
| 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 | |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------|--------------|----------------------|
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 219 440,43 | |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 670 225,70 | |
| 3 | Inne | 344 000,00 | dodatek motywacyjny |
| 4 | Kwota razem | 1 233 666,13 | |

1.16. Inne informacje

| Lp. | Opis | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------|--|
| 1.16 | Inne informacje | wartość umorzonych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegająca umorzeniu jednorazowemu w 100% w momencie przyjęcia do użytkowania i spisanych w koszty, ujęta w pozycji amortyzacja za rok |

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 | nieodpłatnie otrzymane materiały medyczne | 147 600,00 |
| 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 | . | 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 | 1. Jednostka otrzymuje bezpłatnie w ramach centralnego zaopatrzenia szczepionki z Centralnej Bazy Rezerw, które wydaje jednostkom podległym. 2. Realizowano wydatki z budżetu środków europejskich w wysokości 9 559 403,70 zł. Ze środków zakupiono w szczególności sprzęt laboratoryjny i meble laboratoryjne. |

Główny Księgowy

Agnieszka Mirowska-Bronka

29-03-2024 15:28:10

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Waldemar Mańkowski

29-03-2024 15:41:16