

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna Gdańsk Dębinki 4 80-211 Gdańsk Numer identyfikacyjny REGON: 000292474	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku
---	---	---

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-2018
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: 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. 2. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego. Wszystkie zdarzenia są ewidencjonowane i zapewniają czytelną informację dotyczącą aktywów i pasywów. 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. 4. System służący ochronie danych zapewniający ich niezmienną, określono zasady zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania.</p>

4.1

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	Jednorazowe umorzenie ma zastosowanie do składników majątku poniżej określonego limitu w pełnej wartości w miesiącu wydania ich do użytkowania.
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.

4.2

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.
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.

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 195 907,46	0,00	540 429,59	0,00	7 147,95	7 729 189,10	15 713 547,34	15 375 583,86
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 777 740,75	0,00	363 215,59	5 965,80	242 475,06	2 904 447,08	1 029 564,13	705 127,98
1.4	Środki transportu	1 347 730,54	0,00	380 985,84	115 985,30	166 955,30	1 677 746,38	1 099 959,67	798 954,33
1.5	Inne środki trwałe	22 841 119,03	0,00	1 481 789,80	481 323,34	1 139 040,91	23 665 191,26	2 943 059,23	1 607 946,17

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	6 643 769,65	0,00	nie znana wartość rynkowa
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 375 583,86	0,00	nie znana wartość rynkowa
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	705 127,98	0,00	nie znana wartość rynkowa
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.4	Środki transportu	798 954,33	470 036,00	wartość aut z polis ubezpieczeniowych
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.5	Inne środki trwałe	1 607 946,17	0,00	nie znana wartość rynkowa
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy

1.3.

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	nie dotyczy
2	finansowe	0,00	nie dotyczy

1.4.

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	Własność Skarbu Państwa przekazana jednostkom w trwałe zarząd

1.5.

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	nie dotyczy
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	Urządzenia techniczne i maszyny	7 691,44	Umowa nieodpłatnego użyczenia od Urząd Mista Gdyni -agregat prądotwórczy Hitachi E57 dot. PSSE w Gdyni.
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	nie dotyczy

1.6.				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	nie posiada
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie posiada
3	Inne	0,00	0,00	nie posiada

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	944 534,39	378 513,23	301 796,92	264 762,74	756 487,96
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	944 534,39	378 513,23	301 796,92	264 762,74	756 487,96

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	nie dotyczy
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
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 dotyczy
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy
	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	nie dotyczy
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie dotyczy

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	nie dotyczy
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
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 dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	0,00
3	Inne	nie dotyczy	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

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	nie dotyczy	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie dotyczy	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie dotyczy	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	nie dotyczy	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie dotyczy	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 dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	505 042,17	zgodnie z przepisami
2	Nagrody jubileuszowe	835 273,16	zgodnie z przepisami
3	Inne	70 473,18	ekwiwalent za urlop, odprawa pośmiertna
4	Kwota razem	1 410 788,51	

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	266 646,11
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 dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Przychód z tyt. sprzedaży samochodu służbowego w PSSE w Starogardzie Gd., oraz przychód z tyt. naliczenia kar umownych w związku z odstąpieniem od umowy na dostawę energii elektrycznej w PSSE w Gdyni.	6 880,72
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	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	nie dotyczy	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	nie dotyczy

Główny Księgowy

Anna Kaminska-Siwa

15-04-2019 08:52:19

Kierownik Jednostki

Tomasz Augustyniak

15-04-2019 10:42:52