

| | | |
|---|---|---|
| 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 31/12/2019 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-2019 |
| 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> <ol style="list-style-type: none"> 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 niezmienność, określono zasady zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania. |

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 | 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 Metody wyceny aktywów i pasywów

| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
|-----|--|---|
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | Cena 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. |
| 9 | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | W jednostkach nie posiadających laboratoriów zakupione materiały odnosi się bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu. |

| | innym podmiotom | | | | | | | | |
|-----|---|---------------|-----------|------------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 7 729 189,10 | 0,00 | 551 910,06 | 0,00 | 97 592,98 | 8 183 506,18 | 15 375 583,86 | 16 151 425,22 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 2 904 447,08 | 0,00 | 232 909,51 | 0,00 | 153 456,73 | 2 983 899,86 | 705 127,98 | 590 618,26 |
| 1.4 | Środki transportu | 1 677 746,38 | 18 636,60 | 354 609,14 | 0,00 | 74 666,60 | 1 976 325,52 | 798 954,33 | 444 345,19 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 23 665 191,26 | 0,00 | 796 065,11 | 675 708,21 | 314 416,24 | 24 822 548,34 | 1 607 946,17 | 870 798,06 |

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 | 6 638 958,93 | 0,00 | nie dotyczy |
| 1.1.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | nie dotyczy |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 16 151 425,22 | 9 740 562,00 | nie dotyczy |
| 1.2.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | nie dotyczy |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 590 618,26 | 0,00 | nie dotyczy |
| 1.3.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | nie dotyczy |
| 1.4 | Środki transportu | 444 345,19 | 0,00 | nie dotyczy |
| 1.4.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | nie dotyczy |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 870 798,06 | 0,00 | nie dotyczy |
| 1.5.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | nie dotyczy |

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 | nie dotyczy |
| 2 | finansowe | 0,00 | nie dotyczy |

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

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 | 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 | 13 432,43 | 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 | nie dotyczy |
| 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 | nie dotyczy |
| 2 | Dłużne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | nie dotyczy |
| 3 | Inne | 0,00 | 0,00 | nie dotyczy |

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 | 756 487,96 | 546 173,96 | 246 372,45 | 39 105,54 | 1 017 183,93 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 756 487,96 | 546 173,96 | 246 372,45 | 39 105,54 | 1 017 183,93 |

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 Rozliczenia międzyokresowe

| 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 | WSSE w Gdańsku - Należności długoterminowe przypisane na podstawie decyzji rozkładającej należności na raty płatne w przyszłym roku. §0570 3 510 zł; §0580 1 286 zł; §0910 136 zł | 4 932,00 |
| 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 | 370 929,41 | nie dotyczy |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 1 030 244,04 | nie dotyczy |
| 3 | Inne | 53 347,13 | nie dotyczy |
| 4 | Kwota razem | 1 454 520,58 | |

1.16. Inne informacje

| Lp. | Opis | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------|----------------------|
| 1.16 | Inne informacje | nie dotyczy |

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 | nie dotyczy | 0,00 |
| 2 | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | nie dotyczy | 0,00 |
| 3 | Koszty - o nadzwyczajnej wartości | PSSE w Gdańsku - koszty operacyjne - dotyczące należności wątpliwych, wobec których, zostało umorzone postępowanie egzekucyjne z uwagi na bezskuteczność spowodowaną brakiem majątku podlegającego egzekucji. | 469 453,25 |
| 3 | Koszty - które wystąpiły incydentalnie | PSSE w Gdańsku - umorzenie należności na podstawie wyroku RP -sygn. akt III SA/GD 69/19 - 520 945,- zł; umorzenie należności z uwagi na likwidację Spółki -878 228,- zł. | 1 399 173,00 |

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 | PSSE w Starogardzie Gd. - 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. (Bilans poz. II.6) | 4 235,91 |

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

10-04-2020 12:14:37

Kierownik Jednostki

Tomasz Augustyniak

10-04-2020 14:00:16

