

<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 31/12/2020 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-2020
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 Granicznej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Warszawie prowadzone są w siedzibie jednostki w Warszawie przy ul. Komitetu Obrony Robotników 49. Okresem obrachunkowym dla GSSE w Warszawie jest rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy, który jest dniem bilansowym. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie. Program komputerowy stosowany w GSSE w Warszawie zabezpiecza powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Dziennik umożliwia uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej 10.000,00 PLN amortyzowane są metoda liniową
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 PLN podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu przyjęcia do używania przez spisanie w koszty.

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
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	rzeczowe składniki majątku otrzymane nieodpłatnie
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	rzeczowe składniki majątku ujawnione w trakcie inwentaryzacji (wycena według wartości godziwej)
8	wyceniane wg wartości nominalnej	środki pieniężne w kasie i na rachunku
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
13	inne	aktywa i pasywa wycenia się według zasad wynikających z zapisów UOR i rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 13 września 2017 r. (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 342).

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	26 590,17	0,00	24 029,01	0,00	0,00	24 029,01
1	Środki trwałe	528 778,26	0,00	18 472,27	0,00	0,00	18 472,27
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	115 418,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	140 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	272 619,20	0,00	18 472,27	0,00	0,00	18 472,27
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	6 809,54	0,00	0,00	6 809,54	43 809,64
1	Środki trwałe	0,00	1 588,08	0,00	0,00	1 588,08	545 662,45
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	podmiotom						
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 418,06
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 741,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	1 588,08	0,00	0,00	1 588,08	289 503,39
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 (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	26 590,17	0,00	1 029,01	0,00	6 809,54	20 809,64	0,00	23 000,00
1	Środki trwałe	406 605,53	0,00	55 268,87	0,00	1 588,08	460 286,32	122 172,73	85 376,13
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	106 769,66	0,00	8 648,40	0,00	0,00	115 418,06	8 648,40	0,00
1.4	Środki transportu	27 216,67	0,00	28 148,20	0,00	0,00	55 364,87	113 524,33	85 376,13
1.5	Inne środki trwałe	272 619,20	0,00	18 472,27	0,00	1 588,08	289 503,39	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	85 376,13	112 721,00	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 wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	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 realizacji zadań statutowych GSSE w Warszawie użytkowane są na podstawie umów: 114/2018/W1 z dnia 12.04.2018 r. i 74/2018/W1 z dnia 05.03.2018 r.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	44 504,57	majątek użyczony 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	2 854,92	2 801,40	0,00	0,00	5 656,32
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	2 854,92	2 801,40	0,00	0,00	5 656,32

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	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	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	
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	brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
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	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		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	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		0,00
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	brak

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	16 887,84	
2	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3	Inne	59 757,21	odpisy na ZFŚS 44.905,86, świadczenia BHP 6.739,36, medycyna pracy 1.845,00, szkolenia 6.266,99
4	Kwota razem	76 645,05	

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	W dniu 8 grudnia 2020 r. na rachunek bankowy przeznaczony do obsługi środków z funduszu COVID-19, wpłynęły środki finansowe w kwocie 96.000,00 zł. Środki zostały przeznaczone na sfinansowanie w 2020 r. skutków 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. z 2020 r. poz. 1554). Do dnia 31 grudnia 2020 r. na wypłatę zwiększonych przyznanych dodatków specjalnych za okres od 20 marca do 30 listopada 2020 r. oraz przyznanych dodatków specjalnych za grudzień 2020 r. oraz pochodne od tych dodatków przeznaczono kwotę 94.305,97 zł. Niewykorzystane środki z funduszu COVID-19 w kwocie 1.694,03 zł zostały zwrócone na rachunek dysponenta wyższego stopnia w dniu 30 grudnia 2020 r.	94 305,97

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	Zdarzenie po dniu bilansowym dotyczące 2020 r. W dniu 1 marca 2021 r. naliczono i wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2020 r. finansowane ze środków z Funduszu przeciwdziałania COVID-19, naliczone od wypłat w 2020 r. zwiększonego dodatku specjalnego zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2020 r. Kwoty rozrachunków ujęto w bilansie za 2020 r. w pozycjach: Aktywa poz. II.4 - pozostałe należności w kwocie 8 047,29 zł, Pasywa poz. II.3 zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych w kwocie 1 291,52 zł, poz. II.4 zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w kwocie 6 755,77 zł.

Główny Księgowy

Beata Jeszke

30-03-2021 09:35:28

Kierownik Jednostki

Justyna Kowalczyk

30-03-2021 12:10:51