

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: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna Gdańsk
---	---	---

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)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Jednostka posiada 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. 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, automatyczna kontrola 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 trwale 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 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 trwale wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów a w przypadku ich braku według cen rynkowych potwierdzonych przez komisję inwentaryzacyjną.
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 trwale 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 odnisiów aktualizacyjnych należności z tytułu dochodów budżetowych. Odsetki od należności i

	jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	189 829,98	0,00	0,00	189 829,98	5 430 800,77	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	113 440,34	0,00	0,00	113 440,34	1 037 108,58	
1.4	Środki transportu	0,00	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	571 421,50	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	180 971,34	0,00	0,00	180 971,34	13 526 231,22	
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)
1	Wartości niematerialne i prawne	431 543,63	0,00	19 496,78	15 000,00	3 885,70	462 154,71	60 683,86	65 860,88
1	Środki trwałe	15 015 472,76	0,00	900 393,65	230 890,69	466 671,26	15 680 085,84	9 223 599,66	8 490 246,23
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 604 770,00	3 604 770,00
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	1 557 600,85	0,00	133 881,32	0,00	97 592,98	1 593 889,19	3 905 377,08	3 836 911,58
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	813 824,71	0,00	67 750,57	0,00	113 440,34	768 134,94	288 683,41	268 973,64
1.4	Środki transportu	351 603,94	0,00	118 700,96	0,00	74 666,60	395 638,30	299 817,56	175 783,20
1.5	Inne środki trwałe	12 292 443,26	0,00	580 060,80	230 890,69	180 971,34	12 922 423,41	1 124 951,61	603 807,81

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	3 604 770,00	0,00	brak wyceny rynkowej
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 836 911,58	0,00	nie dotyczy
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	268 973,64	0,00	nie dotyczy
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.4	Środki transportu	175 783,20	0,00	brak wyceny rynkowej
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.5	Inne środki trwałe	603 807,81	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 wieczyste			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste	0,00	Własność Skarbu Państwa : działka nr 41 o pow.2 955 m2 - wartość 1 042 910,00; działka nr 42/2 o pow. 2 464 m2 - wartość 1 477 200,00; działka nr 44 o pow. 998 m2, wartość 1 084 660. Pozostające w Trwałym Zarządzie.

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	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	nie dotyczy
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	1.Smokerlyzery używane na podstawie umowy nieodpłatnego użyczenia z Głównym Inspektorem Sanitarnym na czas określony do dnia 14 lipca 2022r. zakupionych w ramach Projektu KIK/68 do realizacji projektu pn."Profilaktyczny program w zakresie przeciwdziałania uzależnieniu od alkoholu, tytoniu i innych środków psychoaktywnych" przyjęto na stan ilościowo, bez wartości. 2.Kontener do przechowywania szczepionek na podstawie umowy najmu z Balticon S.A. 3.Terminal płatniczy do wykonywania operacji bezgotówkowy otrzymany na podstawie umowy najmu z Centrum Elektronicznych Usług Płatniczych. Otrzymany na czas określony do dnia 30.10.2020r.

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 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	263 289,70	61 884,55	12 298,48	4 734,74	308 141,03
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	263 289,70	61 884,55	12 298,48	4 734,74	308 141,03

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	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	74 668,00	zgodnie z przepisami
2	Nagrody jubileuszowe	340 088,00	zgodnie z przepisami
3	Inne	3 812,39	zgodnie z przepisami
4	Kwota razem	418 568,39	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie dotyczy

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	nie dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	0,00
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

06-04-2020 14:20:49

Kierownik Jednostki

Tomasz Augustyniak

07-04-2020 12:20:48

