

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

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)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zgodnie z zarządzeniami 21 powiatowych stacji sanitarno-epidemiologicznych i Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Łodzi

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej od ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł 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 trwałe, wartości niematerialne i prawne, materiały
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne, rzeczowe składniki aktywów obrotowych
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane na podstawie darowizny gdy brak jest określenia wartości w umowie o przekazaniu
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, materiały otrzymane nieodpłatnie
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	w przypadku ujawnienia środków trwałych w wyniku inwentaryzacji
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	środki trwałe w budowie
8	wyceniane wg wartości nominalnej	środki pieniężne, rozliczenia międzyokresowe kosztów
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	zakupione materiały przekazane bezpośrednio do zużycia
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	materiały w magazynie

11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	materiały przyjmowane do magazynu
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	materiały o niskiej wartości
13	inne	na dzień bilansowy należności wycenia się w wysokości wymaganej zapłaty a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, otrzymane szczepionki i materiały w ramach centralnego zaopatrzenia wycenione według cen przyjęcia

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	3 120 666,27	0,00	18 483,60	0,00	0,00	18 483,60
1	Środki trwałe	62 084 666,94	0,00	13 683 438,15	783 958,00	12 841,72	14 480 237,87
1.1	Grunty	4 596 523,46	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	15 624 017,84	0,00	443 892,97	783 958,00	0,00	1 227 850,97
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	11 365 756,04	0,00	1 144 325,86	0,00	0,00	1 144 325,86
1.4	Środki transportu	1 888 452,87	0,00	399 678,47	0,00	0,00	399 678,47
1.5	Inne środki trwałe	28 609 916,73	0,00	11 695 540,85	0,00	12 841,72	11 708 382,57
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	74 077,65	0,00	0,00	74 077,65	3 065 072,22
1	Środki trwałe	0,00	746 965,23	0,00	12 841,72	759 806,95	75 805 097,86
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 596 523,46
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	16 851 868,81
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	72 078,60	0,00	0,00	72 078,60	12 438 003,30
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 288 131,34
1.5	Inne środki trwałe	0,00	674 886,63	0,00	12 841,72	687 728,35	39 630 570,95
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	3 071 936,73	0,00	60 332,81	0,00	74 077,65	3 058 191,89	48 729,54	6 880,33
1	Środki trwałe	45 161 558,31	0,00	3 345 486,91	12 841,72	759 806,95	47 760 079,99	16 923 108,63	28 045 017,87
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 596 523,46	4 596 523,46
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 495 572,18	0,00	407 351,25	0,00	0,00	7 902 923,43	8 128 445,66	8 948 945,38
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	10 645 686,30	0,00	897 729,93	0,00	72 078,60	11 471 337,63	720 069,74	966 665,67
1.4	Środki transportu	1 769 943,17	0,00	75 647,91	0,00	0,00	1 845 591,08	118 509,70	442 540,26
1.5	Inne środki trwałe	25 250 356,66	0,00	1 964 757,82	12 841,72	687 728,35	26 540 227,85	3 359 560,07	13 090 343,10

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 wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	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	0,00	.

	maszyny		
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	10 187 239,04	930 370,15	1 949 779,43	2 972,61	9 164 857,15
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	10 187 239,04	930 370,15	1 949 779,43	2 972,61	9 164 857,15

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	49 084,81
3	prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych)	1 036,56

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	należność rozłożona 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	0,00	.

	niewykazanych w bilansie		
--	--------------------------	--	--

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	1 067 314,28	.
2	Nagrody jubileuszowe	3 302 701,71	.
3	Inne	478 661,33	ekwiwalent za odzież roboczą oraz ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, dodatek motywacyjny
4	Kwota razem	4 848 677,32	

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	Jednostka otrzymuje bezpłatnie w ramach centralnego zaopatrzenia szczepionki z Centralnej Bazy Rezerw.
---	--	--

Główny Księgowy

Agnieszka Mirowska-Bronka

15-04-2024 14:01:49

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Waldemar Mańkowski

15-04-2024 14:32:21