

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:</p> <p>Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna-Wrocław M. Curie-Skłodowskiej 73/77 50-950 Wrocław</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 000291658</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu</p>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna-Wrocław
1.2	Siedziba jednostki	Wrocław
1.3	Adres jednostki	M. Curie-Skłodowskiej 73/77 50-950 Wrocław
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	Ewidencja księgową jednostek prowadzona jest w oparciu o Zarządzenie kierownika jednostki w sprawie przyjętych zasad rachunkowości

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Raz w roku dokonuje się odpisów amortyzacyjnych metodą liniową, począwszy od miesiąca po miesiącu oddania składnika do użytkowania wg stawek wynikających z ustawy 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	Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa.
5	inne	Jednorazowo, bez względu na wartość, umarza się meble, książki oraz odzież w miesiącu przyjęcia do użytkowania przez spisanie w koszty.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Jeżeli decyzja otrzymania środka trwałego nie określa jego wartości.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe nieodpłatnie otrzymane od innych jednostek wyceniane są według wartości określonej w dokumencie przekazania. Grunty i inne nieruchomości wyceniane są według operatu lub zgodnie z decyzją właściwego organu. Szczepionki i materiały medyczne (towary) oraz środki ochrony osobistej otrzymywane nieodpłatnie w ramach centralnego zaopatrzenia oraz rezerw materiałowych, wyceniane są według wartości określonej w dokumencie przekazania. Prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Środki trwałe ujawnione w trakcie inwentaryzacji.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne na rachunkach bankowych.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Bezpośrednio w koszty odnoszone są zakupy materiałów i odczynników do badań laboratoryjnych, materiałów biurowych, środki czystości i inne. Zakupów dokonuje się sukcesywnie w niezbędnych ilościach. Brak gospodarki magazynowej, za wyjątkiem czterech PSSE, które prowadzą magazyn (opał oraz paliwo do agregatu).
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Cztery Powiatowe Stacje Sanitarno-Epidemiologiczne prowadzą gospodarkę magazynową (dotyczy opału i paliwa do agregatu).

11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna we Wrocławiu prowadzi ewidencję szczepionek i materiałów medycznych (towary) oraz środków ochrony osobistej otrzymywanych nieodpłatnie w ramach centralnego zaopatrzenia oraz z rezerw materiałowych.
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Niektóre jednostki prowadzą ewidencję ilościową materiałów niskocennych.
13	inne	Odpisy aktualizujące należności sporządzane są na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące dokonywane są w 100% od należności przeterminowanych i wątpliwych, których zaległość w zapłacie na dzień bilansowy wynosi 12 i więcej miesięcy. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.

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	3 362 696,17	0,00	197 338,51	0,00	0,00	197 338,51
1	Środki trwałe	76 256 434,86	0,00	13 842 122,02	0,00	0,00	13 842 122,02
1.1	Grunty	3 838 031,40	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	25 663 751,21	0,00	8 497 508,26	0,00	0,00	8 497 508,26
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	6 144 719,00	0,00	2 931 633,47	0,00	0,00	2 931 633,47
1.4	Środki transportu	3 343 297,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	37 266 635,90	0,00	2 412 980,29	0,00	0,00	2 412 980,29
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

	innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 713 928,67	0,00	560 754,04	0,00	37 805,01	14 236 877,70	11 949 822,54	19 878 032,72
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 595 650,26	0,00	145 976,68	116 885,92	369 956,70	5 488 556,16	549 068,74	3 216 771,96
1.4	Środki transportu	2 894 349,66	0,00	122 952,08	0,00	50 500,00	2 966 801,74	448 947,69	325 995,61
1.5	Inne środki trwałe	33 582 644,62	0,00	1 349 659,45	1 378 082,31	897 385,52	35 413 000,86	3 683 991,28	3 369 229,81

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	83 416,00	140 220,00	PSSE Strzelin - wycena z 2023 r., opłata za trwałe zarząd nad nieruchomościami.
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	406 844,54	2 395 565,00	Jawor - decyzja na trwałe zarząd z roku 2018 (wartość netto: 405 689,47 zł, wartość rynkowa: 488 575,00 zł). PSSE Strzelin - wycena z 2023 r., opłata za trwałe zarząd nad nieruchomościami (wartość netto: 1 155,07 zł, wartość rynkowa: 1 906 990,00 zł).
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	325 995,61	1 804 906,00	Stacje Sanitarno-Epidemiologiczne województwa dolnośląskiego aktualną wartość rynkową użytkowanych samochodów podały w oparciu o polisy ubezpieczeniowe zawarte w 2023 roku.
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	nie dotyczy
2	finansowe	0,00	nie dotyczy

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	202 330,00	PSSE Wrocław - grunt w użytkowaniu wieczystym od UM Wrocławia, decyzja z dnia 06.06.2006 r.

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	2 520 612,98	PSSE Jelenia Góra - wartość 1 962 848,00 zł - umowa dzierżawy nr HU/94/12/2022 z dnia 15.02.2022 r. zawarta z Miastem Jelenia Góra z przeznaczeniem na prowadzenie działalności statutowej przy ul. Wolności 139 w Jeleniej Górze. PSSE Polkowice - wartość 557 764,98 zł - pomieszczenia biurowe i socjalne używane z tytułu umowy użyczenia przez Urząd Gminy w Polkowicach.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 599 524,22	PSSE Lubin - wartość 39 950,00 zł - umowa użyczenia z Wójtem Gminy Rudna na autoklaw z zgrzewarką oraz autoklaw. WSSE we Wrocławiu - wartość 4 131,22 zł - umowa użyczenia z dnia 21.11.2013 r. na notebook wraz z oprogramowaniem, który stanowi własność Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego. Urządzenie sieciowe Juniper o wartość 57 609,00 zł otrzymane z MSWiA w ramach projektu unijnego pod nazwą "Podniesienie poziomu bezpieczeństwa sieci teleinformatycznej używanej w ramach Państwowej Inspekcji Sanitarnej poprzez rozbudowę rządowej sieci teletransmisyjnej GovNet" po jednym dla każdej jednostki Inspekcji Sanitarnej (27 sztuk).
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	542 607,95	PSSE Głogów - wartość 5 656,36 zł - umowa bezpłatnego użyczenia materiałów edukacyjnych z Urzędu Miasta w Głogowie. PSSE Świdnica - wartość 1 000,00 zł - umowa bezpłatnego użyczenia zawarta z Gminą Miasto Świdnica z dnia 10.09.2019 r. na ALKOgogle (1 szt.) i NARKOgogle (1 szt.). Sprzęt informatyczny (Fortigate, szafy krosownicze, switche, wkładki światłowodowe) oraz aparaty telefoniczne typu VoIP otrzymane do użytkowania z GIS w ramach projektu unijnego pod nazwą "Podniesienie poziomu bezpieczeństwa sieci teleinformatycznej używanej w ramach Państwowej Inspekcji Sanitarnej poprzez rozbudowę rządowej sieci teletransmisyjnej GovNet" w łącznej wartości 535 951,59 zł.

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	3 064 225,23	659 857,95	225 196,07	489 871,36	3 009 015,75
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	3 064 225,23	659 857,95	225 196,07	489 871,36	3 009 015,75

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	
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	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		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a		0,00

	zobowiązaniem zapłaty za nie)		
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	nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	1 183 571,33	wypłacone odprawy emerytalne i rentowe
2	Nagrody jubileuszowe	3 912 944,83	wypłacone nagrody jubileuszowe
3	Inne	505 172,01	wypłacony ekwiwalent za odzież roboczą i ochronną, zakup odzieży roboczej i obuwia dla pracowników, zwrot za okulary do pracy przy komputerze, zakup wody zgodnie z przepisami BHP, ekwiwalent za niewykorzystany urlop.
4	Kwota razem	5 601 688,17	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Tabela 1.1 - zmniejszenie środków trwałych (kolumna 11) dotyczy: PSSE w Wałbrzychu przekazanie budynku w Jedlinie Zdroju Staroście Wałbrzyskiemu (budynek z kotłem do ogrzewania gazowego, alarmem i gruntem) o wartości 60 575,12 zł; WSSE we Wrocławiu - nieodpłatne przekazanie wyposażenia do PSSE w Lwówku Śląskim (wartość: 5 294,74 zł) oraz do PSSE w Oławie (wartość: 8 950,33 zł).

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	8 643 021,67
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	PSSE Jelenia Góra - otrzymane w dniu 08.12.2023 r. odszkodowanie za zgłoszoną reklamację usługi pocztowej w Poczta Polska S.A. na kwotę 98,40 zł. PSSE Wołów - nota uznaniowa na kwotę 2 604,75 zł od firmy Tauron S.A. z tytułu przedłużenia 14-dniowego terminu rozpatrzenia wniosku.	2 703,15
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
4	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
Agnieszka Plóciennik
25-04-2024 12:54:06

Kierownik Jednostki
Małgorzata Sienkiewicz
25-04-2024 13:05:12