

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:</p> <p>Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie Żelazna 79 00-875 Warszawa</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 000291799</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Mazowiecki Urząd Wojewódzki</p>
---	--	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Żelazna 79 00-875 Warszawa
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	Aktywa i pasywa wycenione są przy uzgodnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawa o rachunkowości

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 10 000zł. amortyzowane są raz w roku metoda liniową.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Środki trwale nieprzekraczające 10 000zł, amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się w sposób określony art. 28 ust.1 pkt.1-10 ustawy o rachunkowości, wg poniższych zasad; 1) środki trwale i wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu utraty wartości; 2) należności w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów budżetowych w odniesieniu do należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości. Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału; 3) zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, jednostka nie zaciąga zobowiązań długoterminowych, z wyjątkiem dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników, tzw. trzynastki; 4) zapasy ograniczają się do materiałów, które ujmuje się w ewidencji wg rzeczywistych cen nabycia.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Grunty otrzymane w trwały zarząd.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne na rachunkach bankowych oraz należności krótkoterminowe są wyceniane w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT w wysokości wymaganej zapłaty.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezutytych materiałów.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Materiały w magazynie wycenia się wg cen zakupu, a ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	Ewidencja ilościowo-wartościowa według cen zakupu.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Jednostka stosuje zasadę istotności polegającą na prowadzeniu ksiąg rachunkowych i sporządzaniu sprawozdań finansowych, zapewniając ujęcie wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki przy zachowaniu zasady ostrożności. Przyjęty próg istotności: 1% sumy bilansowej. Zgodnie z art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości jednostka stosuje uproszczenia, które nie wywierają ujemnego wpływu na rzetelne, jasne przedstawienie sytuacji majątkowo- finansowej oraz wyniku finansowego

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	Przemiesz czenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	6 123 149,58	0,00	0,00	0,00	753,00	753,00
1	Środki trwałe	50 156 238,41	0,00	13 209 718,31	0,00	0,00	13 209 718,31
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	17 817 115,90	0,00	9 545 574,30	0,00	0,00	9 545 574,30
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 243 406,39	0,00	138 523,63	0,00	0,00	138 523,63
1.4	Środki transportu	580 839,33	0,00	153 258,00	0,00	0,00	153 258,00
1.5	Inne środki trwałe	30 514 876,79	0,00	3 372 362,38	0,00	0,00	3 372 362,38
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)	Przemiesz czenia 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	2 734,24	0,00	0,00	2 734,24	6 121 168,34
1	Środki trwałe	0,00	572 594,87	0,00	0,00	572 594,87	62 793 361,85
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	27 362 690,20
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	26 591,04	0,00	0,00	26 591,04	1 355 338,98
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	734 097,33
1.5	Inne środki trwałe	0,00	546 003,83	0,00	0,00	546 003,83	33 341 235,34
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	6 074 049,78	0,00	15 007,48	753,00	2 734,24	6 087 076,02	49 099,80	34 092,32
1	Środki trwałe	40 762 907,06	0,00	2 269 868,92	185 932,16	572 594,87	42 646 113,27	9 393 331,35	20 147 248,58
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	13 318 797,99	0,00	422 284,41	0,00	0,00	13 741 082,40	4 498 317,91	13 621 607,80
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	918 880,60	0,00	134 145,04	0,00	26 591,04	1 026 434,60	324 525,79	328 904,38
1.4	Środki transportu	453 864,43	0,00	67 905,97	0,00	0,00	521 770,40	126 974,90	212 326,93
1.5	Inne środki trwałe	26 071 364,04	0,00	1 645 533,50	185 932,16	546 003,83	27 356 825,87	4 443 512,75	5 984 409,47

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	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	67 981 361,00	Trwały Zarząd siedziba Żelazna i Nowogrodzka
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy

3	Urządzenia techniczne i maszyny	82 139,76	Środki trwale użytkowane na podstawie umowy użyczenia z MUW
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	nie dotyczy

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	1 400 110,91	425 582,22	0,00	473 630,69	1 352 062,44
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	1 400 110,91	425 582,22	0,00	473 630,69	1 352 062,44

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	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)

Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje
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	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 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	nie dotyczy
---	--	------	-------------

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	419 782,17	
2	Nagrody jubileuszowe	591 704,52	
3	Inne	125 670,21	odszkodowania
4	Kwota razem	1 137 156,90	

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

Małgorzata Skłodowska

25-04-2024 18:00:11

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Piotr Parjaszewski

25-04-2024 18:05:02