

**Wojewódzka Stacja
Sanitarno-Epidemiologiczna w Poznaniu**
DZIAŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY
61-707 Poznań, ul. Libelta 36

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Poznaniu Noskowskiego 23 61-705 Poznań Numer identyfikacyjny REGON: 000294065	REGON 000294065 NIP 778-11-71-963 tel. 61 8544 858; 8544 859; 8544 804 61 8544 805 INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Poznaniu
1.2	Siedziba jednostki	Poznań
1.3	Adres jednostki	Noskowskiego 23 61-705 Poznań
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona Zdrowia Publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Wycena aktywów i pasywów została oparta o zasady przyjęte w Zakładowym Planie Kont. Metodę liniową stosuje się do wszystkich śr., trwałych powyżej 10 tys. zł, wycena wg cen nabycia pomniejszona o odpis amortyzacji. Śr. trwałe do 10 tys. zł umarza się jednorazowo.

4.1

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Składniki majątku o wartości początkowej do 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
2	metoda liniowa	Środki trwałe umarza się metodą amortyzacji liniowej wg stawek zgodnych z zał. nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018r. poz. 1036). Środki trwałe i pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty.

4.2

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków są wyceniane wg cen nabycia. Zakupione materiały oraz towary odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu. Ewidencja materiałów niskocennych prowadzona jest ilościowo.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Rozchód materiałów z magazynu jest wyceniany metodą „pierwsze przyszło- pierwsze wyszło” polegającej na wycenie rozchodów według ceny zakupu kolejnych dostaw, poczynając od dostawy nabytej najwcześniej.
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Nisko cenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania Zalicza się do ewidencji ilościowej i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Art. biurowe art. gospodarcze, środki czystości, książki przekazywane są bezpośrednio na potrzeby dla określonych działów stacji i odpisuje się w koszty w pełnej wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu. Nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej analitycznie, gdyż uznaje się je za zużyte.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	wartości niematerialne i prawne otrzymane na podstawie darowizny
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Należności wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących należności)
13	inne	

Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, z zastrzeżeniem pkt 8a, należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, z zachowaniem pkt 7a, odpisy aktualizujące wartość należności w wysokości 100% należności wraz z odsetkami.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	art. 10 Ustawy o rachunkowości

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres 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	1 230 982,50	0,00	117 092,88	0,00	0,00	117 092,88
1	Środki trwałe	70 374 236,55	0,00	3 648 445,95	533,00	0,00	3 648 978,95
1.1	Grunty	3 634 001,90	0,00	115 700,00	0,00	0,00	115 700,00
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	28 782 542,10	0,00	1 786 600,00	0,00	0,00	1 786 600,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 746 440,37	0,00	15 064,00	0,00	0,00	15 064,00
1.4	Środki transportu	2 913 473,96	0,00	195 092,19	0,00	0,00	195 092,19
1.5	Inne środki trwałe	30 297 778,22	0,00	1 535 989,76	533,00	0,00	1 536 522,76
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	61 427,25	0,00	0,00	61 427,25	1 286 648,13
1	Środki trwałe	0,00	1 095 999,53	533,00	0,00	1 096 532,53	72 926 682,97
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 749 701,90
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	245 338,54	0,00	0,00	245 338,54	30 323 803,56	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	283 920,40	533,00	0,00	284 453,40	4 477 050,97	
1.4	Środki transportu	0,00	62 056,00	0,00	0,00	62 056,00	3 046 510,15	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	504 684,59	0,00	0,00	504 684,59	31 329 616,39	

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	1 147 546,27	0,00	78 636,61	54 556,89	61 386,82	1 219 352,95	83 436,23	67 295,18
I	Środki trwałe	47 130 399,27	0,00	2 244 890,94	532 695,81	1 077 050,92	48 830 935,10	23 243 837,28	24 095 747,87
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 634 001,90	3 749 701,90
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	11 497 765,64	0,00	848 373,00	0,00	245 338,54	12 100 800,10	17 284 776,46	18 223 003,46
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 243 069,95	0,00	223 585,84	3 444,00	280 645,99	4 189 453,80	503 370,42	287 597,17
1.4	Środki transportu	2 503 907,03	0,00	168 430,10	0,00	62 056,00	2 610 281,13	409 566,93	436 229,02
1.5	Inne środki trwałe	28 885 656,65	0,00	1 004 502,00	529 251,81	489 010,39	29 930 400,07	1 412 121,57	1 399 216,32

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	3 749 701,90	0,00	-
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	-
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 223 003,46	0,00	-
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	-
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	287 597,17	0,00	-
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	-
1.4	Środki transportu	436 229,02	0,00	-
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	-
1.5	Inne środki trwałe	1 399 216,32	0,00	-
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	-

1.3.			
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.			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	403 960,00	-

1.5.			
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	0
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0
4	Środki transportu	0,00	0
5	Inne środki trwałe	2 178,00	środki obce) umowa użyczenia od WSSE Poznań

1.6.				
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	2 850 768,32	273 737,27	254 137,27	124 038,80	2 746 329,52

2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	2 850 768,32	273 737,27	254 137,27	124 038,80	2 746 329,52

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	0
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0

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	0
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	0
c	powyżej 5 lat	0,00	0
	Łączna kwota:	0,00	0

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	0
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0

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	0
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	85640

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	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	0	0,00
3	Inne	0	0,00
4	Łączna kwota	0	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

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	0	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	0	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	0	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	0	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	85 640,00	-

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	829 404,94	
2	Nagrody jubileuszowe	1 957 991,18	
3	Inne	752 441,10	Ekwiwalent za odzież ochr. i roboczą, pranie odzieży, doś. okularów korekcyjnych, napoje dla pracowników, badania lekarskie, szkolenia pracowników, ryczałt za używanie sam.prywatnych dla celów służb.
4	Kwota razem	3 539 837,22	555591,44

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	0

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	należne odsetki od dopalaczy dot. PSSE Leszno	48 035,11
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	-	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	odpis aktualizujący odsetki oraz umorzenie należności z tyt. dochodów budżetowych – dopalacze - dot. PSSE Leszno	395 956,80
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	umorzenie należności budżetowych na podstawie dec. komornika dot PSSE Wągrowiec	135,00

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	należności ogółem - 85032,49 ; zaległości - 80789,36; w tym nal. objęte odpisem aktual. 79220,83 dot PSSE Pleszew	85 032,49

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	0

Z-SA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
1504 2018
Teresa Kądziela