

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Gorzowie Wlkp Jagiellończyka 8B 66-400 Gorzów Wielkopolski Numer identyfikacyjny REGON: 000586862	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2019 r.	Adresat: Lubuski Urząd Wojewódzki w Gorzowie Wlkp.
---	---	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Gorzowie Wlkp
1.2	Siedziba jednostki	Gorzów Wielkopolski
1.3	Adres jednostki	Jagiellończyka 8B 66-400 Gorzów Wielkopolski
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona zdrowia publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2019
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Środki trwałe wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że środki trwałe stanowiące własność WSSE i PSSE otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wyceniane są w wartości określonej w decyzji.

4.1 Metoda amortyzacji

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	środki trwałe do 10 000 zł podlegają jednorazowemu umorzeniu w 100%
2	metoda liniowa	Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000,00 zł odbywa się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 tys. zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% 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	W przypadku zakupu
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo
13	inne	1) Należności krótkoterminowe wyceniane są w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wycena należności budżetowych następuje poprzez odpisy aktualizacyjne zawarte w ustawie o rachunkowości. 2) Przyjęto uproszczenia: wydatki ponoszone z "góry" na opłaty abonamentowe, ubezpieczenia majątkowe i rzeczowe oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem RMK. Księgowania w koszty dokonuje się w całości w miesiącu dokonania zakupu
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Na koniec roku (po inwentaryzacji) - korekta stanu materiałów uprzednio zaliczonych w koszty (materiały w magazynie)
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Nieodpłatnie otrzymane
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	W przypadku zakupu

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	inne	nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.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	218 094,83	0,00	22 788,83	0,00	0,00	22 788,83
I	Środki trwałe	31 990 112,43	0,00	829 384,58	0,00	385 366,63	1 214 751,21
1.1	Grunty	2 475 072,00	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	12 029 310,46	0,00	158 399,92	0,00	242 721,34	401 121,26
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 681 308,08	0,00	193 452,48	0,00	55 154,05	248 606,53
1.4	Środki transportu	1 547 168,19	0,00	60 168,00	0,00	0,00	60 168,00
1.5	Inne środki trwałe	13 257 253,70	0,00	417 364,18	0,00	87 491,24	504 855,42
2	Środki trwałe placówek	200 753,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I.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	0,00	0,00	31 230,20	31 230,20	209 653,46
I	Środki trwałe	272 494,11	688 915,41	22 400,42	48 956,32	1 032 766,26	32 172 097,38
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 475 072,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 430 431,72

	obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	10 735,91	94 649,15	0,00	41 254,49	146 639,55	2 783 275,06
1.4	Środki transportu	28 200,00	34 999,99	0,00	0,00	63 199,99	1 544 136,20
1.5	Inne środki trwałe	233 558,20	559 266,27	22 400,42	7 701,83	822 926,72	12 939 182,40
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	218 094,83	0,00	0,00	22 788,83	31 230,20	209 653,46	0,00	0,00
1	Środki trwałe	20 300 286,33	0,00	1 383 314,84	243 461,29	645 013,69	21 282 048,77	11 689 826,10	10 890 048,61
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 475 072,00	2 475 072,00
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	4 731 295,36	0,00	308 087,38	0,00	0,00	5 039 382,74	7 298 015,10	7 391 048,98
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 345 764,15	0,00	129 686,61	133 575,47	111 068,43	2 497 957,80	335 543,93	285 317,26
1.4	Środki transportu	1 195 008,00	0,00	143 749,11	0,00	34 999,99	1 303 757,12	352 160,19	240 379,08
1.5	Inne środki trwałe	12 028 218,82	0,00	801 791,74	109 885,82	498 945,27	12 440 951,11	1 229 034,88	498 231,29

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	141 967,00	0,00	grunty
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 172,00	0,00	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	39 665,20	0,00	wartość urządzeń technicznych i maszyn

1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.4	Środki transportu	70 945,60	90 430,00	wartość ustalona przez ubezpieczyciela do polis OC,AC samochodów osobowych: Renault SCENIC rok produkcji 2009 wartość rynkowa 14.630,00 zł; samochód osobowy Renault KANGO rok produkcji 2006 wartość rynkowa 6.400,00 zł; Fiat TIPO rok produkcji 2018 wartość rynkowa 60.000 zł;
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.5	Inne środki trwałe	14 999,65	14 999,65	zestaw łódówek zakupiony w 2019 r.
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 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 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	20 693,00	trwały zarząd
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	522 400,00	umowa najmu garażu
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 646,46	umowa użyczenia
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	563 989,86	114 675,81	21 368,56	55 842,31	601 454,80
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	563 989,86	114 675,81	21 368,56	55 842,31	601 454,80

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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy

	Rezerwy na postępowania sądowe						
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	nie dotyczy	0,00

	składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		
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	nie dotyczy	0,00
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	303 795,94	Odprawy emerytalne
2	Nagrody jubileuszowe	503 006,97	Nagrody jubileuszowe
3	Inne	218 945,21	ekwiwalent za odzież, szkolenia pracowników, badania okresowe, częściowa refundacja za okulary, odprawa pośmiertna
4	Kwota razem	1 025 748,12	

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	1) Odszkodowanie z PZU (5284,60) 2) Przychody z tytułu sprzedaży skl. majątkowych (3700,-) dot. PSSE w Międzyrzeczcu	8 984,60
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
3		nie dotyczy	0,00

Koszty - które wystąpiły incydentalnie	
--	--

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

Iwona Małecka

15-04-2020 09:29:27

Kierownik Jednostki

Dorota Konaszczyk

15-04-2020 10:12:51