

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Gorzowie Wlkp Jagiellończyka 8B 66-400 Gorzów Wielkopolski  Numer identyfikacyjny REGON: 000586862	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2020 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-2020
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Sprawozdanie finansowe obejmuje 12 jednostek ( 11 stacji powiatowych + WSSE ), których przyjęte zasady (polityki) rachunkowości prowadzi się zgodnie z zarządzeniami zatwierdzonymi przez poszczególnych kierowników jednostek. Zasady rachunkowości zgodne są z obowiązującymi przepisami.

**4.1 Metoda amortyzacji**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	1 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
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Nieodpłatnie otrzymane
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. 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)
1	Wartości niematerialne i prawne	209 653,46	0,00	0,00	0,00	24 564,80	24 564,80
1	Środki trwałe	32 454 227,26	902 158,01	2 799 009,47	122 073,94	757 501,36	4 580 742,78
1.1	Grunty	2 475 072,00	76 625,00	0,00	0,00	0,00	76 625,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 430 431,72	508 799,44	0,00	0,00	162 791,43	671 590,87
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 794 010,97	0,00	2 047 513,81	0,00	0,00	2 047 513,81
1.4	Środki transportu	1 572 336,20	0,00	0,00	0,00	162 721,00	162 721,00
1.5	Inne środki trwałe	13 182 376,37	316 733,57	751 495,66	122 073,94	431 988,95	1 622 292,10
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	0,00	0,00	0,00	0,00	234 218,26
1	Środki trwałe	0,00	2 438 856,43	0,00	83 358,00	2 522 214,43	34 512 755,61
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	5 132,00	5 132,00	2 546 565,00
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	37 082,00	37 082,00	13 064 940,59
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1 768 073,10	0,00	0,00	1 768 073,10	3 073 451,68
1.4	Środki transportu	0,00	230 042,09	0,00	37 700,00	267 742,09	1 467 315,11
1.5	Inne środki trwałe	0,00	440 741,24	0,00	3 444,00	444 185,24	14 360 483,23
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	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)

		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(14+15+16 +17-18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	209 653,46	0,00	24 564,80	0,00	0,00	234 218,26	0,00	0,00	0,00
I	Środki trwałe	21 564 178,65	291 100,37	1 106 273,82	544 695,81	670 214,23	22 836 034,42	10 890 048,61	11 676 721,19	
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 475 072,00	2 546 565,00	
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	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 039 382,74	0,00	312 531,19	0,00	0,00	5 351 913,93	7 391 048,98	7 713 026,66	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 508 693,71	0,00	80 430,83	285 175,24	49 384,53	2 824 915,25	285 317,26	248 536,43	
1.4	Środki transportu	1 331 957,12	0,00	173 655,46	0,00	267 742,09	1 237 870,49	240 379,08	229 444,62	
1.5	Inne środki trwałe	12 684 145,08	291 100,37	539 656,34	259 520,57	353 087,61	13 421 334,75	498 231,29	939 148,48	

**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	100 238,00	100 238,00	Zarząd trwały -zwiększenie wartości środka trwałego (działka gruntowa) do wysokości 105.370 zł (wg operatu szacunkowego wyceny wartości w celu nabycia udziału w nieruchomości z gruntem przez Powiat Międzyrzecki oraz uregulowania stanu prawnego w pozostałej części dla PSSE w Międzyrzeczu i Kuratorium Oświaty w Gorzowie Wlkp.). Następnie nieodpłatne wygaśnięcie trwałego zarządu do udziału 487/10000, tj. nieodpłatne przekazanie tej części gruntu (w wysokości 5132 zł) dla w/w Kuratorium Oświaty. Kolejne przekazanie (dla Powiatu Międzyrzeckiego) będzie w 2021r.
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	505 488,15	505 488,15	Zarząd trwały -zwiększenie wartości środka trwałego (nieruchomość zabudowana budynkiem o wartości BO: 562.753,56 zł) do wysokości 1.071.553 zł (wg operatu szacunkowego wyceny wartości w celu nabycia udziału w nieruchomości przez Powiat Międzyrzecki oraz uregulowania stanu prawnego w pozostałej części dla PSSE w Międzyrzeczu i Kuratorium Oświaty w Gorzowie Wlkp.). Następnie nieodpłatne wygaśnięcie trwałego zarządu do udziału 2706/10000 części w nieruchomości zabudowanej budynkiem, stanowiącej własność Skarbu Państwa, tj. nieodpłatne przekazanie (w wysokości 37.082 zł) dla w/w Kuratorium Oświaty. Przekazanie kolejnej części (dla Powiatu Międzyrzeckiego) nastąpi w 2021r.
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	40 112,00	67 075,00	Wartość ustalona przez ubezpieczyciela do polis OC,AC samochodów osobowych: Renault SCENIC rok produkcji 2009 wartość rynkowa 11 730,00 zł; samochód osobowy Fiat TIPO rok produkcji 2018 wartość rynkowa 48 600,00 zł; Wycena RZECZOZNAWCY NUMER 08 12 2020 BEM z dnia 15.12.2020 roku samochodu osobowego Renault Kangoo rok produkcji 2006 wartość rynkowa 5 700,00 zł;
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	0,00	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 026,77	umowa najmu garażu (nr 12/ADM-4/2017 i nr 12/ADM-4/2020) dotyczy PSSE w Gorzowie Wlkp.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 646,46	umowa użyczenia fantomu z 9.02.2007 r. (umowa bez numeru) dotyczy PSSE w Gorzowie Wlkp.
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	601 454,80	136 923,18	26 344,82	28 076,03	683 957,13
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	601 454,80	136 923,18	26 344,82	28 076,03	683 957,13

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	Weksle	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
-----	------------	-------

**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		0,00

	długoterminowych		
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	

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	178 568,79	Odprawy emerytalne i rentowe
2	Nagrody jubileuszowe	598 423,79	Nagrody jubileuszowe
3	Inne	176 730,97	Badania okresowe, ekwiwalent za odzież, zakup wody dla pracowników, refundacja za okulary korekcyjne, ekwiwalent za urlop, szkolenie pracowników
4	Kwota razem	953 723,55	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	

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
3	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	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Iwona Małecka*

Główny księgowy

2021-04-14  
rok miesiąc dzieńLUBUSKI PAŃSTWOWY WOJEWÓDZKI  
INSPEKTOR SANITARNY  
w Gorzowie Śląskim  
Kierownik jednostki*lek. med. Dorota Konaszczuk*  
specjalista epidemiolog