

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:</p> <p>Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Bydgoszczy Kujawska 4 85-031 Bydgoszcz</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 000293841</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2020 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy</p>
---	--	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Bydgoszczy
1.2	Siedziba jednostki	Bydgoszcz
1.3	Adres jednostki	Kujawska 4 85-031 Bydgoszcz
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	Przyjęte w jednostce zasady rachunkowości zgodne są z zapisami ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku w zakresie w jakim nie pozostaje w sprzeczności z przepisami ustawy o finansach publicznych z dnia 27.08.2009 roku, a także z zakładowym planem kont zatwierdzonym przez kierownika jednostki. Sposoby i terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości oraz zakładowej instrukcji inwentaryzacyjnej.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	środki trwale umarżane są zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych Dz.U. z 2020r.poz.1406 .
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	jednorazowe umorzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych o wartości poniżej 10.000,- poprzez spisanie w 100% w koszty

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	
8	wyceniane wg wartości nominalnej	
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	
13	inne	

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6		

wyceniane wg wartości
wynikającej z posiadanych
dokumentów lub wyceny
komisji inwentaryzacyjnej

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	1 160 318,52	0,00	817 696,42	2 600,00	151 382,20	971 678,62
1	Środki trwałe	45 930 387,96	0,00	5 352 287,37	0,00	1 335 795,34	6 688 082,71
1.1	Grunty	1 088 893,62	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	13 506 371,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 080 564,33	0,00	138 639,45	0,00	3 170,48	141 809,93
1.4	Środki transportu	1 202 281,23	0,00	180,50	0,00	422 349,00	422 529,50
1.5	Inne środki trwałe	26 052 277,75	0,00	5 213 467,42	0,00	910 275,86	6 123 743,28
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	445 670,08	0,00	2 091,00	447 761,08	1 684 236,06
1	Środki trwałe	0,00	3 180 022,18	2 600,00	217 063,48	3 399 685,66	49 218 785,01
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 088 893,62
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 506 371,03
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	269 608,35	0,00	3 170,48	272 778,83			3 949 595,43
1.4	Środki transportu	0,00	246 084,23	0,00	213 893,00	459 977,23			1 164 833,50
1.5	Inne środki trwałe	0,00	2 664 329,60	2 600,00	0,00	2 666 929,60			29 509 091,43
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	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	1 087 696,86	13 510,64	432 485,86	140 278,24	12 965,02	1 661 006,58	72 621,66	23 229,48
1	Środki trwałe	33 999 009,65	0,00	3 937 667,43	1 016 766,62	1 552 008,25	37 401 435,45	11 931 378,31	11 817 349,56
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 088 893,62	1 088 893,62
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	5 299 940,14	0,00	323 831,44	0,00	0,00	5 623 771,58	8 206 430,89	7 882 599,45
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 935 528,65	0,00	52 936,24	0,00	269 608,35	3 718 856,54	145 035,68	230 738,89
1.4	Środki transportu	948 730,92	0,00	116 836,25	69 102,00	315 186,23	819 482,94	253 550,31	345 350,56
1.5	Inne środki trwałe	23 814 809,94	0,00	3 444 063,50	947 664,62	967 213,67	27 239 324,39	2 237 467,81	2 269 767,04

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
-----	-----------------	-----------------	----------------------

		Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)		
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	73 245,00	67 000,00	wycena na podstawie cen giełdowych
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	629 000,00	trwały zarząd

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	26 320,00	trwały zarząd
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	nie dotyczy
4	Środki transportu	10 147,50	użyczenie samochodów osobowych na czas walki z pandemią wirusa SARS-CoV-2
5	Inne środki trwałe	641 844,21	sprzęt wykorzystywany do badań laboratoryjnych

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	1 961 610,41	2 106 407,04	993,85	441 574,11	3 625 449,49
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	1 961 610,41	2 106 407,04	993,85	441 574,11	3 625 449,49

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)

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	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

Lp.	Rodzaj rozliczenia	Kwota

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	529 354,43	
2	Nagrody jubileuszowe	1 367 522,33	
3	Inne	8 726 740,95	ekwiwalent za urlop, wynagrodzenie urlopowe, wynagrodzenie chorobowe, dodatek za godziny nocne, ekwiwalenty za odzież, świadczenia wynikające z przepisów BHP, odprawa z tytułu likwidacji stanowiska, wynagrodzenie oraz dodatki do wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych, dodatek specjalny dla pracowników Państwowej Inspekcji Sanitarnej wykonujących czynności kontrolne wypłacony z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19
4	Kwota razem	10 623 617,71	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	odtyczy

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	naliczone odsetki od należności budżetowych	2 243,54
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	naliczone odsetki od należności budżetowych, odszkodowanie z Towarzystwa Ubezpieczeniowego	21 678,87
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	koszty postępowań egzekucyjnych, odpis aktualizujący należności, umorzenie grzywny	4 205,10

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	W roku 2020 dokonano rozliczeń wzajemnych pomiędzy jednostkami na kwotę 120,- zł co zostało ujęte w zestawieniu zmian w funduszu (poz. 1.2. i 2.2.) oraz rachunku zysków i strat (poz. 1.VI. i 2.III.). Dokonano również wypłaty środków finansowych na mocy par. 2 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8.09.2020 roku w sprawie trybu przyznawania pracownikom PIS wykonującym czynności kontrolne dodatku specjalnego do wynagrodzenia oraz wysokości tego dodatku na kwotę 1.275.550,73 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Rybarczyk

Dyrektor Wojewódzkiej Stacji
Sanitarnej-Epidemiologicznej
w Bydgoszczy
Wojciech Koper

