

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Graniczna Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie Komitetu Obrony Robotników 49 02-146 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 015306374	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2024 r.	Adresat: Główny Inspektorat Sanitarny
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Graniczna Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie
1.2	Siedziba jednostki	Ul. Komitetu Obrony Robotników 49, 02-146 Warszawa
1.3	Adres jednostki	Komitetu Obrony Robotników 49 02-146 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona sanitarno - epidemiologiczna granicy państwowej i zewnętrznej granicy Unii Europejskiej, w tym graniczna kontrola sanitarna towarów przywożonych na teren Unii Europejskiej z państw trzecich.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2024
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zasady (Polityka) rachunkowości opisane zostały w załączniku nr 1 do Zarządzenia nr 3 Dyrektora GSSE w Warszawie z dnia 28 czerwca 2022 r. oraz w załączniku nr 1 do Zarządzenia Nr 8 Dyrektora GSSE z dnia 27 października 2023 r. w sprawie wprowadzenia w życie Zasad (Polityki) rachunkowości dotyczących realizacji zadań finansowanych z wykorzystaniem środków pomocy z Unii Europejskiej PROJEKT POWR.07.01.00-00-0008/22 pn. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są w siedzibie jednostki w Warszawie przy ul. Komitetu Obrony Robotników 49. Okresem obrachunkowym jest rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy, który jest dniem bilansowym. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie. Oprogramowanie zabezpiecza powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Dziennik umożliwia uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald księgi głównej.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej 10 000 PLN amortyzowane są metodą liniową
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 o wartości nieprzekraczającej 10 000 PLN podlegają jednorazowej amortyzacji 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	wartości niematerialne i prawne, środki trwałe, pozostałe środki trwałe – nowe
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	rzeczowe składniki majątku otrzymane nieodpłatnie
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	rzeczowe składniki majątku ujawnione w trakcie inwentaryzacji
8	wyceniane wg wartości nominalnej	środki pieniężne na rachunku bankowym

9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	zakupy materiałów realizowane są na podstawie indywidualnego zapotrzebowania i wydawane są do bezpośredniego zużycia
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	rzeczowe składniki majątku o wartości nie przekraczającej 500 zł ujmowane są w ewidencji ilościowej
13	inne	pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są według zasad wynikających z zapisów ustawy o rachunkowości i przepisów wykonawczych do tej ustawy

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Saldo konta 310 – Materiały obejmuje środki ochrony osobistej przekazane z Rządowej Agencji Rezerw Materiałowych, niezużyte materiały biurowe oraz paliwo w samochodach służbowych na dzień 31 grudnia 2024 r.

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	47 911,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	537 518,49	0,00	41 515,53	0,00	0,00	41 515,53
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	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	76 305,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	140 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	320 471,86	0,00	41 515,53	0,00	0,00	41 515,53
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

[illegible]

	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	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	70 493,88	0,00	5 811,75	0,00	516,60	75 789,03	5 811,75	0,00
1.4	Środki transportu	126 792,80	0,00	13 948,20	0,00	0,00	140 741,00	13 948,20	0,00
1.5	Inne środki trwałe	320 471,86	0,00	0,00	41 515,53	14 319,18	347 668,21	0,00	0,00

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	Grunt	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	96 674,00	Wartość netto środków transportu na koniec roku 2024 wynosi: 0,00 zł; wartość rynkowa według danych z polis ubezpieczeniowych wynosi: 96 674,00 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	brak
2	finansowe	0,00	brak

1.4. Grunty użytkowane wieczście			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczście	0,00	brak

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	0,00	brak

2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	Lokale wykorzystywane na potrzeby realizacji zadań statutowych GSSE w Warszawie użytkowane na podstawie umów: PL/000126652/17-980/THHP z dnia 12.04.2018 r., 221/2024/WIR WI z dnia 20.03.2024 r., PL/000126652/23-1105/THHS z dnia 06.11.2023 r., 646/2021 WI z dnia 09.12.2021 r.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	44 504,57	Majątek użyczony przez Wojewodę Mazowieckiego wykorzystywany do realizacji zadań statutowych GSSE w Warszawie
4	Środki transportu	0,00	brak
5	Inne środki trwałe	0,00	brak

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	6 252,60	768,00	0,00	0,00	7 020,60
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	6 252,60	768,00	0,00	0,00	7 020,60

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	brak
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	brak
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	brak
c	powyżej 5 lat	0,00	brak
	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	brak	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	brak	0,00
3	Inne	brak	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	brak

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
2	Nagrody jubileuszowe	111 292,13	
3	Inne	86 802,53	Odpis na ZFŚS w 2024 r. – 66 898,38 zł; świadczenia BHP – 13 466,15 zł; medycyna pracy – 1 565,00 zł; szkolenia – 4 873,00 zł
4	Kwota razem	198 094,66	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	brak

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	brak	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	brak

Główny Księgowy

Karolina Chmielewska

09-04-2025 12:41:08

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Dorota Polanowska

09-04-2025 12:47:35