

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie Żelazna 79 00-875 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 000291799	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2024 r.	Adresat: Mazowiecki Urząd Wojewódzki
---	---	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Żelazna 79 00-875 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona zdrowia publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2024
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł, amortyzowane są raz w roku metodą liniową.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	Środki trwałe nieprzekraczające 10 000 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się w sposób określony art.28 ust.1 pkt 1-10 ustawy o rachunkowości, wg poniższych zasad: 1) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 2) należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów budżetowych w odniesieniu do należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości. Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału; 3) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, jednostka nie zaciąga zobowiązań długoterminowych, z wyjątkiem dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników, tzw. trzynastki; 4) zapasy ograniczają się do materiałów, które ujmuje się w ewidencji w/g rzeczywistych cen nabycia.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	
3	wyceniane wg wartości przeszacowanej	
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Grunty otrzymane w trwały zarząd
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne na rachunkach bankowych oraz należności krótkoterminowe sa wyceniane w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT w wysokości wymaganej zapłaty.

9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezużytych materiałów
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Materiały w magazynie wycenia się wg cen zakupu, a ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	Ewidencja ilościowo-wartościowa według cen zakupu
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	
13	inne	

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	Jednostki stosują zasadę istotności polegającą na prowadzeniu ksiąg rachunkowych i sporządzeniu sprawozdań finansowych, zapewniając ujęcie wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki przy zachowaniu zasady ostrożności. Przyjęty próg istotności: 1% sumy bilansowej. Zgodnie z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości jednostka stosuje uproszczenia, które nie wywierają ujemnego wpływu na rzetelne, jasne przedstawienie sytuacji majątkowo – finansowej oraz wyniku finansowego.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	
7	inne	Jednostki w przeważającej większości nie stosują rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów

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	8 779 413,41	0,00	116 061,13	0,00	51 959,91	168 021,04
1	Środki trwałe	162 546 683,47	0,00	8 855 002,47	19 015,50	1 658 340,73	10 532 358,70
1.1	Grunty	12 185 038,84	0,00	0,00	0,00	622 650,00	622 650,00
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	64 489 916,59	0,00	1 244 571,72	0,00	892 888,79	2 137 460,51
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	10 912 077,74	0,00	649 348,81	19 015,50	27 712,77	696 077,08
1.4	Środki transportu	5 453 554,76	0,00	1 328 083,01	0,00	37 300,00	1 365 383,01

1.5	Inne środki trwałe	69 506 095,54	0,00	5 632 998,93	0,00	77 789,17	5 710 788,10
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	318 564,66	0,00	0,00	318 564,66	8 628 869,79
1	Środki trwałe	0,00	2 015 546,38	23 782,95	748 755,74	2 788 085,07	170 290 957,10
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 807 688,84
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	518 650,00	518 650,00	66 108 727,10
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	314 759,98	0,00	56 916,27	371 676,25	11 236 478,57
1.4	Środki transportu	0,00	241 821,01	0,00	53 000,00	294 821,01	6 524 116,76
1.5	Inne środki trwałe	0,00	1 458 965,39	23 782,95	120 189,47	1 602 937,81	73 613 945,83
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	8 657 616,73	0,00	49 235,70	137 154,57	311 938,81	8 532 068,19	121 796,68	96 801,60
1	Środki trwałe	101 454 892,07	0,00	5 986 796,72	1 936 200,46	2 262 330,09	107 115 559,16	61 091 791,40	63 175 397,94
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 185 038,84	12 807 688,84

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	27 696 424,41	0,00	1 216 141,19	27 209,03	0,00	28 939 774,63	36 793 492,18	37 168 952,47
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	9 403 849,11	0,00	517 748,60	307 500,86	371 676,21	9 857 422,36	1 508 228,63	379 056,21
1.4	Środki transportu	3 705 040,58	0,00	637 265,83	57 633,33	294 821,01	4 105 118,73	1 748 514,18	2 418 998,03
1.5	Inne środki trwałe	60 649 577,97	0,00	3 615 641,10	1 543 857,24	1 595 832,87	64 213 243,44	8 856 517,57	9 400 702,39

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	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	356 692,97	467 337,00	samochody osobowe wartość rynkowa wg polis ubezpieczeniowych
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	10 841 542,34	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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	8 930,00	Trwały zarząd nad nieruchomościami

2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	82 139,76	Środki trwałe użytkowane na podstawie umowy użyczenia z MUW
4	Środki transportu	59 500,00	Umowa użyczenia samochodu osobowego przez Starostwo Powiatowe w Pruszkowie
5	Inne środki trwałe	1 489 800,60	Umowa dzierżawy sprzętu laboratoryjnego

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	3 949 443,55	1 445 510,67	24 533,73	663 381,85	4 707 038,64
2	Należności długoterminowe	70 579,53	135,60	0,00	7 653,26	63 061,87
3	Łączna kwota:	4 020 023,08	1 445 646,27	24 533,73	671 035,11	4 770 100,51

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	52 317,56	0,00	0,00	52 317,56	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Łączna kwota:	0,00	52 317,56	0,00	0,00	52 317,56	

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	4 046,94	Kaucja gwarancyjna z robót -termomodernizacja budynku PSSE, płatna 22.11.2027r.
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy
	Łączna kwota:	4 046,94	

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	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	aktualizacja oprogramowania antywirusowego do 16.01.2027 r	13 318,32
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	Należności długoterminowe z tytułu rozłożenia zaległości na raty	15 145,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	13 506,90

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	1 747 654,20	Odprawy emerytalne i rentowe
2	Nagrody jubileuszowe	5 451 950,56	Nagrody jubileuszowe
3	Inne	6 146 577,52	Wynagrodzenia ze stosunku pracy; ekwiwalent za odzież; badania lekarskie; szkolenia; odpis na ZFŚS
4	Kwota razem	13 346 182,28	

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	zasądzone do zwrotu koszty zastępstwa procesowego wraz z odsetkami; Zysk ze zbycia niefinansowych środków trwałych (sprzedaż na złom zlikwidowanych składników majątkowych).	3 199,06
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Rezerwy na pokrycie skutków toczącego się postępowania sądowego	52 317,56
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	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	PSSE w Płońsku zrealizowała w 2024 r. inwestycję - Przebudowa i remont budynku PSSE Płońsku	688 800,00

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 Kuś

Kierownik Jednostki

Elżbieta Stefaniuk

15-04-2025 13:02:13

15-04-2025 14:36:43