

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii Nowe Miasto Lubawskie Jagiellońska 24 h 13-300 Nowe Miasto Lubawskie Numer identyfikacyjny REGON: 871124319		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2019 r.		Adresat: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 136 174,78	1 203 059,67	A. Fundusze	1 256 053,92	1 313 909,49
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 520 098,09	3 217 135,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 136 174,78	1 203 059,67	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 264 044,17	-1 903 226,23
1. Środki trwałe	1 136 174,78	1 203 059,67	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	53 010,00	53 010,00	2. Strata netto (-)	-1 264 044,17	-1 903 226,23
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	971 328,86	940 421,53	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	143 161,74	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	106 326,00	61 865,78	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	5 509,92	4 600,62	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 350,47	94 110,57
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	77 350,47	94 110,57
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 165,01	10 328,09
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	60 634,38	72 095,99
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	343,42	58,04

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	197 229,61	204 960,39	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	170 040,73	173 920,65	8. Fundusze specjalne	8 207,66	11 628,45
1. Materiały	170 040,73	173 920,65	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 207,66	11 628,45
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	18 981,22	19 411,29			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	18 981,22	19 411,29			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 207,66	11 628,45			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 207,66	11 628,45			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 333 404,39	1 408 020,06	Suma pasywów	1 333 404,39	1 408 020,06

Główny Księgowy
Magdalena Lużyńska
23-03-2020 10:59:38

Kierownik Jednostki
Jan Liedtke
23-03-2020 11:30:26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii Nowe Miasto Lubawskie Miasto Lubawskie Jagiełońska 24 h 13-300 Nowe Miasto Lubawskie Numer identyfikacyjny REGON: 871124319	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2019 r.	Adresat: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowy Inspektorat Weterynarii Nowe Miasto Lubawskie
1.2	Siedziba jednostki	Nowe Miasto Lubawskie
1.3	Adres jednostki	Jagiełońska 24 h 13-300 Nowe Miasto Lubawskie
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt w celu ochrony zdrowia publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2019
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Zasady rachunkowości w jednostce zostały wprowadzone ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetów, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Zasady rachunkowości w jednostce zostały wprowadzone Zarządzeniem 1/2019 Powiatowego Lekarza Weterynarii w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 30.01.2019 r. Zarządzenie obowiązuje od dnia 1 stycznia 2019 r. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych tj. Program finansowo-księgowy SFINKS. Jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o zakładowy plan kont stanowiący załącznik do w/w Zarządzenia.</p>

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	Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania, w pełnej wartości początkowej
2	metoda liniowa	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10.000 zł umarza się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania. Przy czym odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek wprowadzono do ewidencji

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i trwałe wyceniane są wg cen nabycia. Do zapisów służą konta 011, 013, 020. Dodatkowo ewidencjonowane za pomocą programu R2środki PRO
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Materiały do magazynu przyjmuje się na poziomie cen zakupu. Do zapisów służą konta 310. Dodatkowo do ewidencji zapasów magazynowych służy program Symfonia Handel. Towary wydawane są zgodnie z zasadą "pierwsze weszło", "pierwsze wyszło"
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Materiały biurowe, druki, znaczki, paliwa odnoszone są w koszty bezpośrednio po zakupie. Stan i zużycie materiałów podlega pozaksięgowej kontroli prowadzonej przez pracownika obsługi biurowej. Przy tej metodzie ewidencji, pozostałość nie zużytych materiałów podlega zinwentaryzowaniu na ostatni dzień roku obrotowego, wycenionych wg cen zakupu
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Grunty wycenione i przekazane na podstawie decyzji właściwego organu
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Należności wycenia się w wartości nominalnej, na koniec każdego kwartału w wysokości wymaganej zapłaty czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami. Na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących należności w stosunku do należności wątpliwych (zasada ostrożnej wyceny).
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Pozostałe środki trwałe o wartości do 300 zł. podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu i ewidencjonowane są w ewidencji ilościowej

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

Rodzaj		Zwiększenia					Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Wartości niematerialne i prawne	24 687,56	0,00	1 192,95	0,00	0,00	1 192,95
1	Środki trwałe	1 903 802,22	0,00	161 040,74	0,00	0,00	161 040,74
1.1	Grunty	53 010,00	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	1 246 683,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	88 240,52	0,00	152 860,42	0,00	0,00	152 860,42
1.4	Środki transportu	284 261,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	231 607,00	0,00	8 180,32	0,00	0,00	8 180,32
2	Środki trwałe placówek	0,00	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)
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	3 006,00	0,00	0,00	3 006,00	22 874,51
1	Środki trwałe	0,00	24 891,29	0,00	0,00	24 891,29	2 039 951,67
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 010,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	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	1 246 683,11
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	18 322,28	0,00	0,00	0,00	18 322,28	222 778,66
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284 261,59
1.5	Inne środki trwałe	0,00	6 569,01	0,00	0,00	0,00	6 569,01	233 218,31
2	Środki trwałe placówek	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)
1	Wartości niematerialne i prawne	24 687,56	0,00	1 192,95	0,00	3 006,00	22 874,51	0,00	0,00
1	Środki trwałe	767 627,44	0,00	94 155,85	0,00	24 891,29	836 892,00	1 136 174,78	1 203 059,67
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 010,00	53 010,00
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	275 354,25	0,00	30 907,33	0,00	0,00	306 261,58	971 328,86	940 421,53
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	88 240,52	0,00	9 698,68	0,00	18 322,28	79 616,92	0,00	143 161,74
1.4	Środki transportu	177 935,59	0,00	44 460,22	0,00	0,00	222 395,81	106 326,00	61 865,78
1.5	Inne środki trwałe	226 097,08	0,00	9 089,62	0,00	6 569,01	228 617,69	5 509,92	4 600,62

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		0,00	0,00	

	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
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	0,00
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

I.3. Długoterminowe aktywa			
Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	...
2	finansowe	0,00	...

I.4. Grunty użytkowane wieczysto			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	57 800,00	Operat szacunkowy z 25.11.2019

I.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	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4	Środki transportu	0,00	
5	Inne środki trwałe	0,00	

I.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	

I.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	31 031,87	1 264,00	1 433,93	0,00	30 861,94
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	31 031,87	1 264,00	1 433,93	0,00	30 861,94

I.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
Lp.		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie		

	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego			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	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	Nieoznaczone 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			0,00

	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		
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	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Opłaty emerytalne i rentowe	0,00	
2	Nagrody jubileuszowe	34 428,28	nagroda jubileuszowa wypłacona jednemu pracownikowi IW
3	Inne	0,00	
4	Kwota razem	34 428,28	

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			0,00

	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		
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	

Główny Księgowy

Magdalena Lużyńska

23-03-2020 11:25:29

Kierownik Jednostki

Jan Liedtke

23-03-2020 11:32:52

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii Nowe Miasto Lubawskie Jagiellońska 24 h 13-300 Nowe Miasto Lubawskie Numer identyfikacyjny REGON: 871124319	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2019 r.	Adresat: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	710 218,52	710 354,19	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	710 218,52	710 354,19	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 978 023,41	2 615 358,35	
I. Amortyzacja	87 643,53	77 025,11	
II. Zużycie materiałów i energii	131 319,55	141 157,48	
III. Usługi obce	114 022,38	511 453,82	
IV. Podatki i opłaty	4 766,51	4 916,51	
V. Wynagrodzenia	1 493 758,74	1 694 681,65	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	132 240,04	173 072,78	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 066,00	11 218,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	2 206,66	1 833,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 267 804,89	-1 905 004,16	

D. Pozostałe przychody operacyjne	2 604,37	1 049,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 604,37	1 049,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	98,34	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	98,34	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 265 298,86	-1 903 954,36
G. Przychody finansowe	2 539,69	1 992,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 539,69	1 992,13
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1 285,00	1 264,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	1 285,00	1 264,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 264 044,17	-1 903 226,23
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 264 044,17	-1 903 226,23

Główny Księgowy
Magdalena Łużyńska
23-03-2020 10:51:41

Kierownik Jednostki
Jan Liedtke
23-03-2020 11:34:42

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii Nowe Miasto Lubawskie Jagiellońska 24 h 13-300 Nowe Miasto Lubawskie Numer identyfikacyjny REGON: 871124319	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2019 r.	Adresat: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 374 619,16	2 520 098,09	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 870 989,05	2 816 408,47	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 856 184,59	2 642 179,95	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	143 910,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	14 804,46	30 318,52	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 725 510,12	2 119 370,84	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 013 139,78	1 264 044,17	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	712 370,34	711 416,67	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	143 910,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 520 098,09	3 217 135,72
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 264 044,17	-1 903 226,23
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 264 044,17	-1 903 226,23
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 256 053,92	1 313 909,49

Główny Księgowy
Magdalena Łużyńska
23-03-2020 11:10:53

Kierownik Jednostki
Jan Liedtke
23-03-2020 11:35:40