

| 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 31/12/2021 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 | 1 126 223,61 | 1 059 677,86 | A. Fundusze | 1 266 561,22 | 1 221 766,26 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 3 878 682,07 | 33 981 516,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 126 223,61 | 1 059 677,86 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -2 612 120,85 | -32 759 749,74 |
| 1. Środki trwałe | 1 126 223,61 | 1 059 677,86 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 53 010,00 | 53 010,00 | 2. Strata netto (-) | -2 612 120,85 | -32 759 749,74 |
| 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 | 909 609,88 | 878 798,23 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 128 770,74 | 108 893,94 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 31 141,67 | 16 193,67 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 3 691,32 | 2 782,02 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 103 752,02 | 120 456,03 |
| 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 | 103 752,02 | 120 456,03 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 300,00 | 7 014,00 |
| 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 | 11 480,17 | 11 383,28 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 79 770,80 | 88 116,26 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 46,99 | 449,70 |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obec (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 244 089,63 | 282 544,43 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 218 525,39 | 254 917,83 | 8. Fundusze specjalne | 12 154,06 | 13 492,79 |
| 1. Materiały | 218 525,39 | 254 917,83 | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 12 154,06 | 13 492,79 |
| 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 | 13 410,18 | 14 133,81 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 1 284,80 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 13 410,18 | 12 849,01 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 12 154,06 | 13 492,79 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 12 154,06 | 13 492,79 | | | |
| 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 | 1 370 313,24 | 1 342 222,29 | Suma pasywów | 1 370 313,24 | 1 342 222,29 |

Główny Księgowy

Magdalena Lużyńska

14-04-2022 10:49:36

Kierownik Jednostki

Grzegorz Kleps

14-04-2022 11:27:44

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii Nowe Miasto Lubawskie Miasto Lubawskie Jagiellońska 24 h 13-300 Nowe Miasto Lubawskie Numer identyfikacyjny REGON: 871124319 | INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2021 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 | Jagiellońska 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-2021 |
| 3 | Agregat? (Tak / Nie) | Nie |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 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 budżetowych, 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 Miescie Lubawskim z dnia 30.01.2019 oraz Zarządzeniem 12/2020 Powiatowego Lekarza Weterynarii w Nowym Miescie Lubawskim z dnia 28.10.2020 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 |

4.1 Metoda amortyzacji

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
|-----|--|---|
| 2 | metoda liniowa | Środki trwale 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 | środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowemu umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | Pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania, w pełnej wartości początkowej |

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
|-----|--|--|
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | Środki trwale, pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenione są wg cen nabycia. Do zapisów służą konta 011, 013, 020. Dodatkowo ewidencjonowane za pomocą programu R2Środki PRO |
| 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 wymagalnej zapłaty czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami. Na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących należności w stosunku do należności wątpliwych (zasada ostrożnej wyceny). |
| 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 zinventaryzowaniu na ostatni dzień roku obrotowego, wycenionych wg cen zakupu. |
| 10 | ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu | Materiały do magazynu przyjmuje się na poziomie cen zakupu. Do zapisów służy konto 310. Dodatkowo do ewidencji zapisów magazynowych służy Symfonia Handel. Towary wydawane są zgodnie z zasadą "Pierwsze weszło", "pierwsze wyszło" |
| 12 | | Pozostałe środki trwale o wartości do 300 zł, podlegają, zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu i ewidencjonowane są w ewidencji ilościowej |

| |
|--|
| ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo |
|--|

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 | 24 998,94 | 0,00 | 11 632,00 | 0,00 | 0,00 | 11 632,00 |
| 1 | Środki trwałe | 2 041 483,81 | 0,00 | 35 545,21 | 0,00 | 22 140,00 | 57 685,21 |
| 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 | 223 434,04 | 0,00 | 19 846,35 | 0,00 | 22 140,00 | 41 986,35 |
| 1.4 | Środki transportu | 284 261,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 234 095,07 | 0,00 | 15 698,86 | 0,00 | 0,00 | 15 698,86 |
| 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) |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 5 822,50 | 0,00 | 0,00 | 5 822,50 | 30 808,44 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 8 324,37 | 0,00 | 27 060,00 | 35 384,37 | 2 063 784,65 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53 010,00 |
| 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 | 1 246 683,11 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 2 760,99 | 0,00 | 0,00 | 27 060,00 | 29 820,99 | 0,00 | 235 599,40 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 281 261,59 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 5 563,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 563,38 | 0,00 | 244 230,55 |
| 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) |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 24 998,94 | 0,00 | 11 632,30 | 0,00 | 5 822,50 | 30 808,44 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 915 260,20 | 0,00 | 98 315,56 | 2 988,90 | 12 157,87 | 1 004 106,79 | 1 126 223,61 | 1 059 677,86 |
| 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 | 337 073,23 | 0,00 | 30 811,85 | 0,00 | 0,00 | 367 884,88 | 909 609,88 | 878 798,23 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 94 663,30 | 0,00 | 35 647,75 | 2 988,90 | 6 594,49 | 126 705,46 | 128 770,74 | 108 893,94 |
| 1.4 | Środki transportu | 253 119,92 | 0,00 | 14 948,00 | 0,00 | 0,00 | 268 067,92 | 31 141,67 | 16 193,67 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 230 403,75 | 0,00 | 16 638,16 | 0,00 | 5 563,38 | 241 448,53 | 3 691,32 | 2 782,02 |

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 | 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 |

| 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 | |
| 2 | finansowe | 0,00 | |

| 1.4. Grunty użytkowane w wieczyste | | | |
|------------------------------------|--|-------|----------------------|
| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste | 0,00 | |

| 1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu | | | |
|---|---|---|----------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych 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 | |

| 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 | 30 696,25 | 618,00 | 15 291,80 | 0,00 | 16 022,45 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 30 696,25 | 618,00 | 15 291,80 | 0,00 | 16 022,45 |

| 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 | 2021 |
| 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 | 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 | | Kwota |
|--|------------|-------|
| Kod | Czynne RMK | |

| 1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe | | Kwota |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------|
| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe | Informacje dodatkowe |
| 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 | Bierno 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 pracowniczego | | | |
|---|------------------------------|----------|--|
| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 | |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 6 763,99 | Nagroda jubileuszowa wypłacona jednemu pracownikowi IW |
| 3 | Inne | 0,00 | |
| 4 | Kwota razem | 6 763,99 | |

| 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 | | 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 | | 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
24-05-2022 09:39:13

Kierownik Jednostki
Grzegorz Kleps
24-05-2022 09:44:46

| 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 31/12/2021 r. | Adresat: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie | |
|---|---|---|--|
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 3 217 135,72 | 3 878 682,07 | |
| I. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 3 281 931,54 | 33 364 037,37 | |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 3 276 134,54 | 33 344 886,27 | |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| 1.4. Środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 19 151,10 | |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 | |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 5 797,00 | 0,00 | |
| 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) | 2 620 385,19 | 3 261 203,44 | |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 1 903 226,23 | 2 612 120,85 | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 717 158,96 | 625 856,09 | |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 | |
| 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 | 23 226,50 | |

| | | |
|--|---------------|----------------|
| 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) | 3 878 682,07 | 33 981 516,00 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -2 612 120,85 | -32 759 749,74 |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | -2 612 120,85 | -32 759 749,74 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 1 266 561,22 | 1 221 766,26 |

Główny Księgowy
Magdalena Lużyńska
 14-04-2022 10:56:30

Kierownik Jednostki
Grzegorz Kleps
 14-04-2022 11:34:47

| 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 31/12/2021 r. | Adresat: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie | |
|--|--|--|--|
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 709 432,21 | 624 070,54 | |
| 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 | 709 432,21 | 624 070,54 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 3 323 289,75 | 33 384 408,83 | |
| I. Amortyzacja | 76 836,06 | 62 470,35 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | 138 702,79 | 449 730,31 | |
| III. Usługi obce | 1 060 315,06 | 10 327 586,58 | |
| IV. Podatki i opłaty | 5 066,88 | 5 079,88 | |
| V. Wynagrodzenia | 1 841 961,21 | 2 434 444,31 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 187 337,75 | 203 237,43 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 10 920,00 | 9 708,72 | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 | |
| X. Pozostałe obciążenia | 2 150,00 | 19 892 151,25 | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -2 613 857,54 | -32 760 338,29 | |

| | | |
|---|---------------|----------------|
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 1 011,88 | 815,59 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 1 011,88 | 815,59 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 428,60 |
| 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 | 0,00 | 428,60 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -2 612 845,66 | -32 759 951,30 |
| G. Przychody finansowe | 1 938,81 | 819,56 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 1 938,81 | 819,56 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 1 214,00 | 618,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 1 214,00 | 618,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -2 612 120,85 | -32 759 749,74 |
| 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) | -2 612 120,85 | -32 759 749,74 |

Główny Księgowy
Magdalena Łużyńska
14-04-2022 10:53:22

Kierownik Jednostki
Grzegorz Kleps
14-04-2022 11:33:22