

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO			Załącznik nr 5		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Opolu Lubelskim</b> NIP 717-166-13-83 Numer identyfikacyjny REGON 431029145		<b>BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12. 2019 r.</b>		Adresat: <b>WOJEWÓDZKI INSPEKTORAT WETERYNARII W LUBLINIE</b>	
				wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	147 191,91	191 175,54	<b>A. Fundusz</b>	113 943,48	155 715,65
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	907 463,77	1 415 216,79
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	147 191,91	191 175,54	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-793 520,29	-1 259 501,14
<b>1. Środki trwałe</b>	147 191,91	191 175,54	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	7 982,13	7 982,13	2. Strata netto (-)	-793 520,29	-1 259 501,14
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61 893,21	60 417,39	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	77 316,57	122 776,02	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	56 410,07	72 324,74
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 491,60	14 206,30
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 683,23	8 429,09
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	35 048,02	43 700,58
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	23 161,64	36 864,85	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>I. Zapasy</b>	17 546,10	19 587,14	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały	17 546,10	19 587,14	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 187,22	5 988,77
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
4. Towary			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	2 428,32	11 288,94			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	2 428,32	11 288,94			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	3 187,22	5 988,77			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 187,22	5 988,77			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>170 353,55</b>	<b>228 040,39</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>170 353,55</b>	<b>228 040,39</b>

Z up. Powiatowego Lekarza Weterynarii  
w Opolu Lubelskim  
Główny Księgowy  
Kierownik Zespołu ds. finansowych  
i administracyjnych  
*Katarzyna Gózdol*

23 03 2020  
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Powiatowy Lekarz Weterynarii  
w Opolu Lubelskim

lek. wet. Mariusz Zalewski

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Opolu Lub. REGON 431029145</b></p>	<p><b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> jednostki budżetowej</p> <p>sporządzony na dzień 31.12.2019r.</p>	<p><b>Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Lublinie ul. Droga Męczenników Majdanka 50</b></p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>47 957,34</b>	<b>61 893,73</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów ( zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie -			
II. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	47957,34	61893,73	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>839 824,22</b>	<b>1 321 394,87</b>	
I. Amortyzacja	16249,35	22016,35	
II. Zużycie materiałów i energii	56784,6	61467,59	
III. Usługi obce	89783,21	427898,8	
IV. Podatki i opłaty	4422,81	4409,63	
V. Wynagrodzenia	561726,63	668188,56	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	107330,51	129425,13	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3527,11	7988,81	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk ( strata ) z działalności podstawowej ( A-B )</b>	<b>791 866,88</b>	<b>1 259 501,14</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Koszt inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	0		
<b>F. Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej ( C+D-E )</b>	<b>791 866,88</b>	<b>1 259 501,14</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1 653,41</b>	<b>0,00</b>	
I. Odsetki	34,53		
II. Inne	1618,88		
<b>K. Zysk ( strata) brutto ( F+G-H )</b>	<b>793 520,29</b>	<b>1 259 501,14</b>	
<b>L. Podatek dochodowy</b>			
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku ( zwiększenia straty ) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>			
<b>N. Zysk ( strata) netto ( K-L-M )</b>	<b>793 520,29</b>	<b>1 259 501,14</b>	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. *Z up. Powiatowego Inspektora Weterynarii w Opolu Lubelskim* .....

*Główny Księgowy*  
Kierownik Zespołu ds. finansowo-księgowych  
( główny księgowy)

23.03.2020  
( rok, miesiąc, dzień)

*Powiatowy Lekarz Weterynarii  
w Opolu Lubelskim*

*(lek. wet. Mariusz Zalewski)*

<small>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</small> <b>Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Opolu Lub.</b> REGON 431029145	<b>Zestawienie zmian funduszu jednostki</b>  <b>sporządzony na dzień 31.12.2019r.</b>	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Lublinie ul. Droga Męczenników Majdanka 50  <small>Wysłać bez pisma przewodniego</small>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu ( BO )</b>	<b>686 141,67</b>	<b>907 463,77</b>	
1. Zwiększenia funduszu ( z tytułu )	974 288,31	1 420 306,40	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	895 168,56	1 354 306,42	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki inwestycyjne	79 119,75	65 999,98	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki ( z tytułu )	752 966,21	912 553,38	
2.1. Strata za rok ubiegły	622 529,95	793 520,29	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	49 357,81	53 033,11	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	79 119,75	65 999,98	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	<b>1 958,70</b>		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu ( BZ )</b>	907 463,77	1 415 216,79	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący ( +, - )</b>	<b>- 793 520,29</b>	<b>- 1 259 501,14</b>	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	793 520,29	1 259 501,14	
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>			
<b>V. Przychody Fundusz ( II+,-III-IV)</b>	<b>113 943,48</b>	<b>155 715,65</b>	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Z up. Powiatowego Lekarza Weterynarii  
w Opolu Lubelskim  
Główny Księgowy  
Kierownik Zespołu ds. finansowo-księgowych  
i administracyjnych

*Krzysztof...*

(główny księgowy)

23.03.2020  
(rok, miesiąc, dzień)

Powiatowy Lekarz Weterynarii  
w Opolu Lubelskim

*lek. wet. Mariusz Zalewski*

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

NIP 717-155-11, 23

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>							
1.							
1.1 nazwę jednostki							
Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Opole Lubelskim							
1.2 siedzibę jednostki							
Opole Lubelskie							
1.3 adres jednostki							
ul. Józefowska 105, 24-300 Opole Lubelskie							
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki							
Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt w celu ochrony zdrowia publicznego							
2.							
wskazanie okresu objętego sprawozdaniem							
rok 2019							
3.							
wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne							
nie							
4.							
omówienie przyjętych zasad ( polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów ( także amortyzacji)							
Stosowane zasady wyceny aktywów i pasywów: Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie - w wartości określonej w decyzji właściwego organu. Odpisów umorzeniowych dokonuje się metodą liniową. Stosuje się stawki amortyzacyjne zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 umarza się jednorazowo w 100% w momencie oddania do użytkowania. Należności i zobowiązania - w kwocie wymagalnej zapłaty. Zapasy - w cenie zakupu Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą							
5.							
inne informacje							
nie dotyczy							
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>							
1.							
1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia							
		<b>Wartość początkowa stan na początek roku</b>	<b>Aktualizacja wartości</b>	<b>Nabycie</b>	<b>Rozchód</b>	<b>Inne</b>	<b>Stan końcowy</b>
	Środki trwałe	313 194,64	0,00	65 999,98	0,00	0,00	379 194,62
	Grunty	7 982,13	0,00	0,00		0,00	7 982,13
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95 982,07	0,00	0,00	0,00		95 982,07
	Urządzenia techniczne i maszyny	109 843,68	0,00	65 999,98			175 843,66
	Środki transportu	99 386,76	0,00	0,00	0,00	0,00	99 386,76
	Inne środki trwałe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>Stan umorzenia na początek roku</b>	<b>Aktualizacja wartości</b>	<b>Amortyzacja za rok</b>	<b>Inne zmniejszenia</b>	<b>Inne zwiększenia</b>	<b>Stan końcowy</b>
	Umorzenie	357 178,27	0,00	22 016,35	0,00	0,00	188 019,08
	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 088,86	0,00	1 475,82	0,00	0,00	35 564,68
	Urządzenia techniczne i maszyny	32 527,11	0,00	20 540,53			53 067,64
	Środki transportu	99 386,76	0,00		0,00	0,00	99 386,76
	Inne środki trwałe		0,00		0,00	0,00	0,00
1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami							
<b>LP.</b>	<b>Grupa rodzajowa</b>	<b>Wartość netto ( Stan na koniec roku obrotowego)</b>	<b>Wartość rynkowa</b>	<b>Dodatkowe informacje</b>			
	Grunty	7982,13	0,00				
	w tym dobra kultury	0,00	0,00				
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	60417,39	0,00				
	w tym dobra kultury	0,00	0,00				
	Urządzenia techniczne i maszyny	122776,02	0,00				
	w tym dobra kultury	0,00	0,00				
	Środki transportu	0,00	0,00				
	w tym dobra kultury	0,00	0,00				
	Inne środki trwałe	0,00	0,00				

	w tym dobra kutyry	0,00	0,00			
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego opisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	nie dotyczy					
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie					
	nie dotyczy					
1.5	wartość nieamortyzowanych lub niużanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu					
	nie dotyczy					
1.6	liczbę i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	nie dotyczy					
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na					
	<b>Należności</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Wykorzystanie</b>	<b>Rozwiązanie</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
	Należności krótkoterminowe	2 428,32	9 670,06	0,00	809,44	11 288,94
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	nie dotyczy					
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie					
a)	powyżej 1 do 3 lat					
	nie dotyczy					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	nie dotyczy					
c)	powyżej 5 lat					
	nie dotyczy					
1.10	kwotę 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 z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego					
	nie dotyczy					
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	nie dotyczy					
1.12	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	nie dotyczy					
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					
	nie dotyczy					
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie					
	nie dotyczy					
1.15	kwotę wypłaconych środków na świadczenia pracownicze					
	Odprawa emerytalna - 19.158,12					
	Nagroda jubileuszowa wypłacona za 25 lat pracy - 6.657,38					
1.16	inne informacje					
	nie dotyczy					
2.						
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów					
	nie dotyczy					
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					
	nie dotyczy					
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie					
	nie dotyczy					
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych					
	nie dotyczy					
2.5	Inne informacje					
	nie dotyczy					
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki					
	nie dotyczy					

Z up. Powiatowego Zespołu Weterynarii  
w Opolu Lubelskim  
Główny Księgowy  
Kierownik Zespołu Weterynarii  
23.03.2020  
(rok, miesiąc, dzień)  
Katarzyna Gogó

Powiatowy Lekarz Weterynarii  
w Opolu Lubelskim  
(kierownik jednostki)  
lek. wet. Mariusz Zalewski