

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Powiatowy Inspektorat Weterynarii
w Opolu Lubelskim

BILANS
jednostki budżetowej
sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.

Adresat:
WOJEWÓDZKI INSPEKTORAT
WETERYNARII
W LUBLINIE

Numer identyfikacyjny REGON 431029145

wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	86 280,21	147 191,91	A. Fundusz	63 611,72	113 943,48
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	686 141,67	907 463,77
II. Rzeczowe aktywa trwałe	86 280,21	147 191,91	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-622 529,95	-793 520,29
1. Środki trwałe	86 280,21	147 191,91	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	9 940,83	7 982,13	2. Strata netto (-)	-622 529,95	-793 520,29
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 589,28	61 893,21	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 750,10	77 316,57	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	39 718,72	56 410,07
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	118,00	11 491,60
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 210,02	6 683,23
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 257,70	35 048,02
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	17 050,23	23 161,64	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	11 469,56	17 546,10	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały	11 469,56	17 546,10	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	133,00	3 187,22
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	5 447,67	2 428,32			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	5 447,67	2 428,32			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	133,00	3 187,22			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	133,00	3 187,22			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	103 330,44	170 353,55	Suma pasywów	103 330,44	170 353,55

Z up. Powiatowego Lekarza Weterynarii
Główny księgowy
Główny Księgowy
Kierownik Zespołu ds. finansowo-księgowo-
i administracyjnych
Katarzyna Gorol

27.03.2019
rok, miesiąc, dzień

Powiatowy Lekarz Weterynarii
w Opolu Lubelskim
Kierownik jednostki
lek. wet. Mariusz Zalewski

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:							
1.							
1.1 nazwę jednostki							
Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Opolu 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 2018							
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							
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:							
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 umożnienia							
1.1							
		Wartość początkowa stan na początek roku	Aktualizacja wartości	Nabycie	Rozchód	Inne	Stan końcowy
	Środki trwałe	236 033,51	0,00	71 340,00	1 958,70	7 779,75	313 194,56
	Grunty	9 940,83	0,00	0,00	1 958,70	0,00	7 982,13
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 202,32	0,00	0,00	0,00	7 779,75	95 982,07
	Urządzenia techniczne i maszyny	38 503,60	0,00	71 340,00			109 843,60
	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
		Stan umorzenia na początek roku	Aktualizacja wartości	Amortyzacja za rok	Inne zmniejszenia	Inne zwiększenia	Stan końcowy
	Umorzenie	296 945,29	0,00	16 249,35	0,00	0,00	166 002,73
	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 613,04	0,00	1 475,82	0,00	0,00	34 088,86
	Urządzenia techniczne i maszyny	17 753,58	0,00	14 773,53			32 527,11
	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							
LP.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje			
	Grunty	7982,13	0,00				
	w tym dobra kultury	0,00	0,00				
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61893,21	0,00				
	w tym dobra kultury	0,00	0,00				
	Urządzenia techniczne i maszyny	77316,57	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 niemortyzowanych lub niuważanych 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, zwieźszeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na					
	Należności	Stan na początek roku	Zwieźszenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	Należności krótkoterminowe	5 447,67	0,00	1 400,47	1 618,88	2 428,32
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwieźszeniach, 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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	nie dotyczy					
1.12	łącną 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	łącną 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 wytorzenia 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 Lekarza Weterynarii
w Opolu Lubelskim
Główny Księgowy
Kierownik Zespołu ds. finansowo-księgowych
i administracyjnych
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)
26.04.2019
Katarzyna Gogól

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

NIP Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Opolu Lub. REGON 431029145	Zestawienie zmian funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018r.	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Lublinie ul. Droga Męczenników Majdanka 50 Wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		707 313,09	686 141,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		747 171,95	974 288,31
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		728 746,85	895 168,56
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki inwestycyjne		18 425,10	79 119,75
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)		768 343,67	752 966,21
2.1. Strata za rok ubiegły		656 878,37	622 529,95
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		93 039,90	49 357,81
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		18 425,40	79 119,75
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			1 958,70
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		686 141,67	907 463,77
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		- 622 529,95	- 793 520,29
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		622 529,95	793 520,29
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Przychody Fundusz (II+, -III-IV)		63 611,72	113 943,48

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
Katarzyna Gogół
(główny księgowy)

27.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej		Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Lublinie ul. Droga Męczenników Majdanka 50	
sporządzony na dzień 31.12.2018r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	90 487,57	47 957,34
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	90487,57	47957,34
B.	Koszty działalności operacyjnej	713 017,52	839 824,22
I.	Amortyzacja	2538,27	16249,35
II.	Zużycie materiałów i energii	31346,09	56784,60
III.	Usługi obce	35767,26	89783,21
IV.	Podatki i opłaty	4446,73	4422,81
V.	Wynagrodzenia	539798,72	561726,63
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	98331,42	107330,51
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	789,03	3527,11
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	622 529,95	791 866,88
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszt inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	622 529,95	791 866,88
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	1 653,41
I.	Odsetki		34,53
II.	Inne		1618,88
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	622 529,95	793 520,29
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	622 529,95	793 520,29

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

2.

3.

Z upr. Powiatowego Lekarza Weterynarii
w Opolu Lubelskim
Główny Księgowy
Kierownik Zespołu Księgowo-administracyjnych
(główny księgowy)
Katarzyna Gogól

27.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

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