

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie Szarych Szeregów 7 10-072 Olsztyn Numer identyfikacyjny REGON: 000092663		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.		Adresat: Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	23 800 302,46	25 141 992,43	A. Fundusze	26 469 982,78	27 582 225,97
I. Wartości niematerialne i prawne	112 730,43	88 249,53	I. Fundusz jednostki	57 773 080,96	69 594 804,91
II. Rzeczowe aktywa trwałe	23 687 572,03	25 053 742,90	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-31 303 098,18	-42 012 578,94
1. Środki trwałe	22 858 499,96	24 672 595,45	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 763 302,58	1 757 184,19	2. Strata netto (-)	-31 303 098,18	-42 012 578,94
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	18 943 638,78	18 605 480,96	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	352 829,50	2 065 523,27	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	970 536,72	1 157 990,41	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	828 192,38	1 086 416,62	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 123 166,72	2 656 824,46
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	829 072,07	381 147,45	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 123 166,72	2 656 824,46
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	82 858,15	250 748,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	13 580,22	9 321,07
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	221 184,56	230 322,81
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 473 750,50	1 791 756,40
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	746,74	44 345,42

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	33 071,68	28 826,21
B. Aktywa obrotowe	4 792 847,04	5 097 058,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 091 277,72	3 411 766,13	8. Fundusze specjalne	297 974,87	301 503,75
1. Materiały	3 091 277,72	3 411 766,13	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	297 974,87	301 503,75
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	1 529 012,90	1 488 760,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	122 941,25	116 344,07			
2. Należności od budżetów	31,69	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 406 039,96	1 372 415,93			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	164 447,78	190 074,58			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	164 447,78	190 074,58			
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	8 108,64	6 457,29			
Suma aktywów	28 593 149,50	30 239 050,43	Suma pasywów	28 593 149,50	30 239 050,43

Główny Księgowy
Karolina Szymaniuk
10-04-2019 14:32:27

Kierownik Jednostki
Ludwik Bartoszewicz
11-04-2019 14:12:01

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie Szarych Szeregów 7 10-072 Olsztyn Numer identyfikacyjny REGON: 000092663	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki
--	---	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie
1.2	Siedziba jednostki	Olsztyn
1.3	Adres jednostki	Szarych Szeregów 7 10-072 Olsztyn
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt w celu ochrony zdrowia publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Jednostki stosują Ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 2019 p.351) oraz Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 13 września 2017 r. (Dz. U. z 2017r. poz. 1911), jak również inne rozporządzenia wykonawcze do ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 (Dz. U. 2017 p. 2077 z późn. zm.) oraz każda z jednostek stosuje politykę rachunkowości zatwierdzoną przez Powiatowego Lekarza Weterynarii oraz Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii. Wynik finansowy jednostek został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności i ostrożności.

4.1

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł. przyjęte w roku 2018 jak i w poprzednich latach powyżej 3 500 zł amortyzowane były metodą liniową, w roku 2018 stosowano stawki amortyzacyjne zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.
5	inne	środki trwałe o wartości do 500 zł są ewidencjonowane ilościowo i spisywane w koszty, natomiast środki trwałe powyżej 500 zł do 10 000 zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania
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 używania w pełnej wartości początkowej

4.2

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe składniki majątku obrotowego wyceniane są według ceny nabycia
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. Towary wydawane są zgodnie z zasadą pierwsze weszło- pierwsze wyszło.
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	Ewidencji ilościowo-wartościowej podlegają materiały eksploatacyjne do drukarek i urządzeń wielofunkcyjnych oraz środki czystości. Pozostałe drobne materiały biurowe podlegają ewidencji ilościowej.
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Jednostki w zależności od zapisu w polityce rachunkowości, pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej kwoty zapisanej w polityce rachunkowości podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu i ewidencjonowane są w ewidencji ilościowej
13	inne	wg wymaganej i wymagającej zapłaty - należności i zobowiązania, odpis aktualizujący należności dokonywany jest zgodnie z ustawą o rachunkowości natomiast do pozostałych należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, do których nie można wiarygodnie oszacować kwoty odpisu, odpis aktualizacyjny na dzień bilansowy ustala się w wysokości 0 % odpisu w przypadku nieuregulowania

		należności od 1 dnia do 60 dni, 50 % odpisu w przypadku nieuregulowania należności od 61 dnia do 180 dni, 100 % odpisu w przypadku nieuregulowania należności powyżej 180 dni
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Materiały biurowe, druki, znaczki, paliwa, środki czystości, itd. przekazywane do bezpośredniego zużycia odnoszone są w koszty bezpośrednio po zakupie.
3	wyceniane wg wartości przeszacowanej	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Grunt wycenione na podstawie decyzji właściwego organu
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	stanowiące niedobory/ nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji - odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku odpowiednich dokumentów
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	cena nabycia + koszty np. dostawy, instalacji, montażu
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia środka trwałego do używania

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	inne	nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów dla kosztów mało istotnych lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wielkości i tego samego rodzaju.
6	przyjęty próg istotności	w jednostkach w zależności od zasad przyjętych w polityce rachunkowości próg istotności waha się w granicach 1 %- 3 % sumy bilansowej z roku ubiegłego

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	644 813,34	0,00	68 161,08	0,00	0,00	68 161,08
1	Środki trwałe	49 322 019,34	0,00	3 765 975,13	377 936,25	0,00	4 143 911,38
1.1	Grunt	1 763 302,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunt 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	25 019 177,68	0,00	0,00	295 707,86	0,00	295 707,86
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 174 447,56	0,00	2 190 968,84	12 926,95	0,00	2 203 895,79
1.4	Środki transportu	7 207 234,88	0,00	673 722,50	0,00	0,00	673 722,50
1.5	Inne środki trwałe	12 157 856,64	0,00	901 283,79	69 301,44	0,00	970 585,23

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	9 733,86	0,00	0,00	9 733,86	703 240,56
1	Środki trwałe	0,00	668 033,55	120 026,28	2 560,00	790 619,83	52 675 310,89
1.1	Grunty	0,00	3 558,39	0,00	2 560,00	6 118,39	1 757 184,19
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	6 673,40	0,00	0,00	6 673,40	25 308 212,14
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	116 874,03	94 182,21	0,00	211 056,24	5 167 287,11
1.4	Środki transportu	0,00	162 600,00	0,00	0,00	162 600,00	7 718 357,38
1.5	Inne środki trwałe	0,00	378 327,73	25 844,07	0,00	404 171,80	12 724 270,07

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	532 082,91	0,00	92 641,98	0,00	9 733,86	614 991,03	112 730,43	88 249,53
1	Środki trwałe	26 463 519,38	0,00	2 209 705,97	88 005,62	758 515,53	28 002 715,44	22 858 499,96	24 672 595,45
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 763 302,58	1 757 184,19
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w	0,00	0,00	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	6 075 538,90	0,00	628 944,05	0,00	1 751,77	6 702 731,18	18 943 638,78	18 605 480,96
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 821 618,06	0,00	483 568,69	0,00	203 422,91	3 101 763,84	352 829,50	2 065 523,27
1.4	Środki transportu	6 236 698,16	0,00	486 268,81	0,00	162 600,00	6 560 366,97	970 536,72	1 157 990,41
1.5	Inne środki trwałe	11 329 664,26	0,00	610 924,42	88 005,62	390 740,85	11 637 853,45	828 192,38	1 086 416,62

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	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.

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.

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	

1.5.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych 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	235 660,00	kontenery chłodnicze nieodpłatne użyczenie

4	Środki transportu	0,00	
5	Inne środki trwałe	1 274,90	zestaw próbników nieodpłatnie użyczony

1.6.				
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	113 282,38	5 749,39	2 202,81	1 210,92	115 618,04
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	113 282,38	5 749,39	2 202,81	1 210,92	115 618,04

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	
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)						
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	
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

Kod	Czynne RMK	Kwota
-----	------------	-------

1.13.2-6

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	faktura wystawiona w grudniu 2018 dotycząca sprzedaży gazu w miesiącu styczniu 2019 r.	6 457,29
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		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	38 656,75	poręczenie zabezpieczenia należytego wykonania umowy w zakresie zabezpieczenia wykonania umowy w trakcie realizacji robót oraz zabezpieczenia roszczeń z tytułu gwarancji jakości i rekojmi za wady.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odpłaty emerytalne i rentowe	411 039,48	odpłaty emerytalne wypłacone 13 pracownikom PIW oraz 1 pracownikowi WIW, odprawa rentowa wypłacona jednemu pracownikowi PIW
2	Nagrody jubileuszowe	355 864,29	nagrody jubileuszowe dla pracowników WIW i PIW
3	Inne	154 391,21	ekwiwalent za urlop oraz m. innymi zakup okularów korygujących wzrok, zakup usług zdrowotnych, podróże służbowe, szkolenia członków korpusu służby cywilnej oraz świadczenia z ZFŚS
4	Kwota razem	921 294,98	

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	523 741,98
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	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	sprzedaż samochodu służbowego; odszkodowanie z tytułu uszkodzenia samochodu służbowego, zwrot z tytułu polisy AC przekazanego samochodu osobowego do innej jednostki budżetowej w grudniu 2017 roku	31 471,42
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Opłata sądowa, zwrot kosztów zastępstwa procesowego i koszty postępowania egzekucyjnego, opłaty komornicze, odszkodowania, koszty remontu pomieszczenia socjalnego	66 297,01

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	Koszty finansowe - wypłacone odsetki na podstawie wyroku Sądu Rejonowego dla byłego pracownika, inne przychody operacyjne z tytułu wynajmu pomieszczeń biurowych oraz wpłata z lat ubiegłych	22 428,55

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

Karolina Szymaniuk

11-04-2019 10:28:07

Kierownik Jednostki

Ludwik Bartoszewicz

11-04-2019 14:19:08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie Szarych Szeregów 7 10-072 Olsztyn Numer identyfikacyjny REGON: 000092663	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	19 451 269,30	19 612 542,14	
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	19 451 269,30	19 612 542,14	
B. Koszty działalności operacyjnej	50 848 517,58	61 752 899,95	
I. Amortyzacja	1 221 885,37	1 507 900,57	
II. Zużycie materiałów i energii	4 588 358,92	5 492 947,12	
III. Usługi obce	7 019 624,44	13 468 621,32	
IV. Podatki i opłaty	199 317,91	167 396,30	
V. Wynagrodzenia	32 452 794,68	33 701 616,79	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 756 783,81	3 992 932,89	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 523 496,44	337 370,45	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	86 256,01	3 084 114,51	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-31 397 248,28	-42 140 357,81	

D. Pozostałe przychody operacyjne	132 761,62	159 893,38
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11 581,66	50 489,70
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	121 179,96	109 403,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	42 570,92	32 965,94
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	42 570,92	32 965,94
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-31 307 057,58	-42 013 430,37
G. Przychody finansowe	43 287,75	6 550,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	43 287,75	6 550,17
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	39 328,35	5 698,74
I. Odsetki	152,45	2 169,00
II. Inne	39 175,90	3 529,74
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-31 303 098,18	-42 012 578,94
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)	-31 303 098,18	-42 012 578,94

Główny Księgowy

Karolina Szymaniuk

10-04-2019 14:35:09

Kierownik Jednostki

Ludwik Bartoszewicz

11-04-2019 14:21:07

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie Szarych Szeregów 7 10-072 Olsztyn Numer identyfikacyjny REGON: 000092663	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		55 721 992,21	57 773 080,96
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		53 949 028,53	65 744 104,82
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		52 496 468,58	62 883 907,42
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		1 452 559,95	2 860 197,40
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	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	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)		51 897 939,78	53 922 380,87
2.1. Strata za rok ubiegły		30 790 856,24	31 303 098,18
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		19 615 205,30	19 748 045,27
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		1 452 559,95	2 860 197,40
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		26 097,40	3 558,39

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	13 220,89	7 481,63
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	57 773 080,96	69 594 804,91
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-31 303 098,18	-42 012 578,94
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-31 303 098,18	-42 012 578,94
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	26 469 982,78	27 582 225,97

Główny Księgowy

Karolina Szymaniuk

10-04-2019 14:38:43

Kierownik Jednostki

Ludwik Bartoszewicz

11-04-2019 14:22:30