

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Hajnówce 11 Listopada 22 17-200 Hajnówka  Numer identyfikacyjny REGON: 050665195	<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU</b>  <b>jednostki budżetowej</b>  <b>sporządzony na dzień 31/12/2018 r.</b>	Adresat:  Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Białymstoku	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		3 600 134,23	1 774 835,83
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 682 920,86	1 714 713,59
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 657 090,86	1 495 764,83
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		25 830,00	25 830,00
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	193 118,76
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)		3 508 219,26	1 670 190,81
2.1. Strata za rok ubiegły		3 398 582,49	1 564 069,27
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		83 806,77	80 291,54
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		25 830,00	25 830,00
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 774 835,83</b>	<b>1 819 358,61</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 564 069,27</b>	<b>-1 448 517,99</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 564 069,27	-1 448 517,99
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>210 766,56</b>	<b>370 840,62</b>

Główny Księgowy

Joanna Romaniuk

26-03-2019 09:08:41

Kierownik Jednostki

Jan Dynkowski

26-03-2019 09:20:30

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Hajnówce 11 Listopada 22 17-200 Hajnówka  Numer identyfikacyjny REGON: 050665195	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>  jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	Adresat:  Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Białymstoku	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	71 939,80	75 114,54	
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	71 939,80	75 114,54	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 647 769,48	1 527 237,97	
I. Amortyzacja	36 441,99	38 656,73	
II. Zużycie materiałów i energii	61 057,05	80 368,26	
III. Usługi obce	488 186,82	444 320,29	
IV. Podatki i opłaty	1 355,00	3 921,00	
V. Wynagrodzenia	760 298,66	817 610,73	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	118 685,65	130 950,33	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	181 744,31	11 410,63	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-1 575 829,68	-1 452 123,43	

<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	11 760,74	5 177,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 077,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	11 760,74	1 100,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,33	1 571,56
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	0,33	1 571,56
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-1 564 069,27	-1 448 517,99
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 564 069,27	-1 448 517,99
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 564 069,27	-1 448 517,99

Główny Księgowy

Joanna Romaniuk

03-04-2019 14:59:59

Kierownik Jednostki

Jan Dynkowski

03-04-2019 15:04:05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Hajnówce 11 Listopada 22 17-200 Hajnówka  Numer identyfikacyjny REGON: 050665195	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat:  Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Białymstoku
--	---	---

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Hajnówce
1.2	Siedziba jednostki	Hajnówka
1.3	Adres jednostki	11 Listopada 22 17-200 Hajnówka
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)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Hajnówce prowadzi rachunkowość zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów szczególnych wynikających z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są w siedzibie przy ul. 11 Listopada 22 za pomocą programów komputerowych zgodnych z wymogami ustawy o rachunkowości. W trakcie roku obrotowego dokumenty, z których wynika płatność, ujmowane są w księgach w dacie wpływu, za wyjątkiem dokumentów, które wpłynęły do 5-tego następnego miesiąca a dotyczą poprzedniego miesiąca, a na koniec roku obrotowego do 31 stycznia roku następnego. Są one księgowane z datą ostatniego dnia miesiąca i ostatniego dnia roku. W zakresie ewidencji jednostka dokonała następujących wyborów: 1. Przedmioty w okresie użytkowania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej użytkowania do 1.500 zł pełnej wartości początkowej zalicza bezpośrednio w koszty oraz jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozaksięgowo. 2. Przedmioty majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1500 zł do 10.000 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości meble, dywany, odzież i obuwie ochronne jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 3. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. 4. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczających wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10.000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 5. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej PIW w Hajnówce oraz wysokość jej wyniku finansowego.

<b>4.1</b>		
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	

2	metoda liniowa	W jednostce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej 10.000 zł podlegają umorzeniu według stawek amortyzacyjnych wykazanych w tabelach stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania i odbywa się jednorazowo za okres całego roku.
---	----------------	---

4.2		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, inwestycje
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	w przypadku ich wystąpienia przyjmowane są w jednostce do ewidencji w rzeczywistych cenach nabycia tj. cena zakupu plus nie podlegający odliczeniu podatek VAT - Magazyn zakaźny, TPWW, Paliwo
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Fundusz własne, środki pieniężne, rachunki bankowe oraz pozostałe aktywa i pasywa
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Środki trwałe ujawnione w trakcie inwentaryzacji i otrzymane w sposób niodpłatny od jednostki nadrzędnej lub w formie darowizny od innych jednostek
13	inne	Należności na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty (z uwzględnieniem ewentualnych odsetek naliczonych przez jednostkę, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące). Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty (z uwzględnieniem ewentualnych odsetek naliczonych przez kontrahenta)

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	26 440,54	0,00	2 227,89	0,00	0,00	2 227,89
1	Środki trwałe	517 295,96	0,00	34 107,15	0,00	442 625,32	476 732,47
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	127 685,00	127 685,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	281 100,32	281 100,32
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	260 296,15	0,00	25 830,00	0,00	33 840,00	59 670,00
1.4	Środki transportu	109 089,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	147 910,31	0,00	8 277,15	0,00	0,00	8 277,15

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)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 668,43
I	Środki trwałe	0,00	45 000,00	0,00	33 840,00	78 840,00	915 188,43
I.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 685,00
I.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
I.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 100,32
I.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 966,15
I.4	Środki transportu	0,00	45 000,00	0,00	0,00	45 000,00	64 089,50
I.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	33 840,00	33 840,00	122 347,46

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	26 440,54	0,00	0,00	2 227,89	0,00	28 668,43	0,00	0,00
I	Środki trwałe	315 156,74	0,00	38 656,73	231 718,21	52 774,50	532 757,18	202 139,22	382 431,25
I.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 685,00
I.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	702,24	215 666,56	0,00	216 368,80	0,00	64 731,52
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	95 972,09	0,00	26 204,83	7 774,50	0,00	129 951,42	164 324,06	190 014,73
1.4	Środki transportu	97 339,84	0,00	11 749,66	0,00	45 000,00	64 089,50	11 749,66	0,00
1.5	Inne środki trwałe	121 844,81	0,00	0,00	8 277,15	7 774,50	122 347,46	26 065,50	0,00

**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 niemortyzowanych 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	

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 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)

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**

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

**1.13.2-6**

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej PIW w Hajnówce oraz wysokość jej wyniku finansowego.	0,00
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	0,00	

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
-----	------------------	-------	----------------------

1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
2	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3	Inne	470,00	ekwiwalent za pranie
4	Kwota razem	470,00	

**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	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0,00
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

Joanna Romaniuk

11-04-2019 13:11:47

Kierownik Jednostki

Jan Dynkowski

11-04-2019 13:15:32

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Hajnówce 11 Listopada 22 17-200 Hajnówka  Numer identyfikacyjny REGON: 050665195		<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31/12/2018 r.		Adresat:  Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Białymstoku	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	202 139,22	382 431,25	<b>A. Fundusze</b>	210 766,56	370 840,62
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 774 835,83	1 819 358,61
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	202 139,22	382 431,25	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-1 564 069,27	-1 448 517,99
<b>1. Środki trwałe</b>	202 139,22	382 431,25	<b>1. Zysk netto (+)</b>	0,00	0,00
<b>1.1. Grunty</b>	0,00	127 685,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	-1 564 069,27	-1 448 517,99
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	0,00	64 731,52	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	164 324,06	190 014,73	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
<b>1.4. Środki transportu</b>	11 749,66	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>	26 065,50	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	56 454,92	62 074,19
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	56 454,92	62 074,19
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	8 448,39	4 613,03
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	0,00	0,00
<b>1. Akcje i udziały</b>	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	7 277,89	8 486,64
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	39 434,50	46 120,19
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	0,00	0,00

<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	65 082,26	50 483,56	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	40 087,50	47 550,99	8. Fundusze specjalne	1 294,14	2 854,33
1. Materiały	40 087,50	47 550,99	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 294,14	2 854,33
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	78,24	78,24			
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	78,24	78,24			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	1 294,14	2 854,33			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 294,14	2 854,33			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	23 622,38	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>267 221,48</b>	<b>432 914,81</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>267 221,48</b>	<b>432 914,81</b>

Główny Księgowy

Joanna Romaniuk

04-04-2019 08:12:17

Kierownik Jednostki

Jan Dynkowski

04-04-2019 08:15:56