

Sprawozdanie finansowe PIW Rypin za rok 2018 wraz z łączną informacją dodatkową

Wprowadził(a) Powiatowy Lekarz Weterynarii

środa, 24 kwietnia 2019 00:00 - Data ostatniej modyfikacji piątek, 26 kwietnia 2019 15:43

Zestawienie zmian w funduszu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Rypinie Nowy rynek 15 87-500 Rypin Numer identyfikacyjny REGON: 910870060	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	W
		Stan na k poprz
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
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 / 15

Zestawienie zmian w funduszu

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)	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-
1. zysk netto (+)	
2. strata netto (-)	-
3. nadwyżka środków obrotowych	
IV. Fundusz (II+,-III)	

Główny Księgowy

Magdalena Tuchewicz

19-03-2019 08:24:23

Rachunek zysków i strat

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Rypinie Nowy rynek 15 87-500 Rypin Numer identyfikacyjny REGON: 910870060	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	W
		Stan na k poprz
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. 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		
B. Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce		
IV. Podatki i opłaty		

4 / 15

Rachunek zysków i strat

D. Pozostałe przychody operacyjne	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II. Dotacje	
III. Inne przychody operacyjne	
E. Pozostałe koszty operacyjne	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
II. Pozostałe koszty operacyjne	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	
G. Przychody finansowe	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	
II. Odsetki	
III. Inne	
H. Koszty finansowe	
I. Odsetki	
II. Inne	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	

Bilans

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Rypinie Nowy rynek 15 87-500 Rypin Numer identyfikacyjny REGON: 910870060		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA
A. Aktywa trwałe	222 153,04	248 185,22	A. Fundusze
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki
II. Rzeczowe aktywa trwałe	222 153,04	248 185,22	II. Wynik finansowy netto (+,-)
1. Środki trwałe	222 153,04	248 185,22	1. Zysk netto (+)
1.1. Grunty	68 259,00	68 259,00	2. Strata netto (-)
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) (-)
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	111 952,45	109 544,84	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 958,26	56 998,05	B. Fundusze placówek
1.4. Środki transportu	27 983,33	13 383,33	C. Państwowe fundusze celowe
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania
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
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

Bilans

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)
B. Aktywa obrotowe	148 827,31	147 496,95	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych
1. Zapasy	139 224,29	136 902,44	8. Fundusze specjalne
1. Materiały	139 224,29	136 902,44	8.1 Zakładowy Fundusze Świadczeń Socjalnych
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe
II. Należności krótkoterminowe	6 257,96	7 751,45	
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	6 257,96	7 751,45	
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 345,06	2 843,06	
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 345,06	2 843,06	
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0,00	

Sprawozdanie finansowe PIW Rypin za rok 2018 wraz z łączną informacją dodatkową

Wprowadził(a) Powiatowy Lekarz Weterynarii

środa, 24 kwietnia 2019 00:00 - Data ostatniej modyfikacji piątek, 26 kwietnia 2019 15:43

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Rypinie Nowy rynek 15 87-500 Rypin Numer identyfikacyjny REGON: 910870060	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.
--	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowy Inspektorat W
1.2	Siedziba jednostki	Rypin
1.3	Adres jednostki	Nowy rynek 15 87-500 R
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona zdrowia i dobro publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Amortyzacja: stawki amo lutego 1992 r. o podatku 2018 r. poz. 1036 z późn. nieprzekraczające wartoś jednorazowemu umorzen spisanie w koszty; wycen zakup, rozchód według należności dokonuje sie p wysokości 100%.

4.1

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	środki trwale nieprzekraczające wartości 10.000 zł, podlegają w 100% przyjęcia do użytkowania przez spisanie w koszty
2	metoda liniowa	śr.trwale nieprzekraczające 10000 zł podlegają w 100% jednorazowemu umorzeniu w momencie przyjęcia do użytkowania

4.2

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	wycenianie wg cen nabycia
2	zakupione materiały	zakupione materiały odnośzone są w ciężar kosztów w dniu ich z

Sprawozdanie finansowe PIW Rypin za rok 2018 wraz z łączną informacją dodatkową

Wprowadził(a) Powiatowy Lekarz Weterynarii

środa, 24 kwietnia 2019 00:00 - Data ostatniej modyfikacji piątek, 26 kwietnia 2019 15:43

1	Środki trwałe	905 598,93	0,00	67 590,55
1.1	Grunty	68 259,00	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
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	189 432,97	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	135 298,99	0,00	62 759,00
1.4	Środki transportu	330 489,33	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	182 118,64	0,00	4 831,55

2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00
---	---------------------------	------	------	------

Sprawozdanie finansowe PIW Rypin za rok 2018 wraz z łączną informacją dodatkową

Wprowadził(a) Powiatowy Lekarz Weterynarii

środa, 24 kwietnia 2019 00:00 - Data ostatniej modyfikacji piątek, 26 kwietnia 2019 15:43

2	Środki trwale placówek	0,00	0,00	0,00	0
---	------------------------	------	------	------	---

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niem

Rodzaj			Umorzenie				St
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	um na obr (14 +
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	
1	Wartości niematerialne i prawne	20 383,34	0,00	987,00	0,00	0,00	
1	Środki trwale	683 445,89	0,00	41 558,37	0,00	3 923,90	
1.1	Grunty	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	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77 480,52	0,00	2 407,61	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	121 340,73	0,00	19 719,21	0,00	193,91	
1.4	Środki transportu	302 506,00	0,00	14 600,00	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	182 118,64	0,00	4 831,55	0,00	3 729,99	

Sprawozdanie finansowe PIW Rypin za rok 2018 wraz z łączną informacją dodatkową

Wprowadził(a) Powiatowy Lekarz Weterynarii

środa, 24 kwietnia 2019 00:00 - Data ostatniej modyfikacji piątek, 26 kwietnia 2019 15:43

		długoterminowych aktywów trwałych	
1	niefinansowe	0,00	nie występują
2	finansowe	0,00	nie występują

1.4.

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowo
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	nie występują

1.5.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowo
1	Grunty	0,00	nie występują
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie występują
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	nie występują
4	Środki transportu	0,00	nie występują
5	Inne środki trwałe	0,00	nie występują

1.6.

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowo
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	nie występują
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie występują
3	Inne	0,00	0,00	nie występują

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności fi
terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie występują
c	powyżej 5 lat	0,00	nie występują
	Łączna kwota:	0,00	

1.10. Informacja o kwocie zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgo (operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowo
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	nie występują
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie występują

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych)

Rodzaj		Kwota		W tym na ak	
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	
7	Inne	0,00	0,00	0,00	
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwa niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki or

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpiec jednostki
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	nie występują
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie występują
3	Inne	nie występują
4	Łączna kwota	

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę cz

Sprawozdanie finansowe PIW Rypin za rok 2018 wraz z łączną informacją dodatkową

Wprowadził(a) Powiatowy Lekarz Weterynarii

środa, 24 kwietnia 2019 00:00 - Data ostatniej modyfikacji piątek, 26 kwietnia 2019 15:43

	przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie występują

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	nie występują

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	brak
2	Nagrody jubileuszowe	6 270,00	wypłacono
3	Inne	200,00	częściowa refundacja za okulary korekcyjne
4	Kwota razem	6 470,00	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie dotyczy

2**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie
1	Materiały
2	Półprodukty i produkty w toku
3	Produkty gotowe
4	Towary
5	Kwota razem

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji i wynik finansowy jednostki

Lp.	Inne Informacje	
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie występują

Główny Księgowy

Magdalena Tuchewicz

29-03-2019 12:30:03

Sprawozdanie finansowe PIW Rypin za rok 2018 wraz z łączną informacją dodatkową

Wprowadził(a) Powiatowy Lekarz Weterynarii

środa, 24 kwietnia 2019 00:00 - Data ostatniej modyfikacji piątek, 26 kwietnia 2019 15:43
