

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii we Włocławku Planty 18 87-800 Włocławek Numer identyfikacyjny REGON: 910870113	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Bydgoszczy
--	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowy Inspektorat Weterynarii we Włocławku
1.2	Siedziba jednostki	Włocławek
1.3	Adres jednostki	Planty 18 87-800 Włocławek
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	Zasady polityki rachunkowości zostały wprowadzone Zarządzeniem nr 6/18 z dnia 31,12,2018 r. Powiatowego Lekarza Weterynarii w Włocławku

4.1

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	konto 013
2	metoda liniowa	konto 011

4.2

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	zgodnie z polityką rachunkowości
9	zakupione materiały odnoszone do kosztów w dniu ich zakupu	zgodnie z polityką rachunkowości
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	zgodnie z polityką rachunkowości
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	zgodnie z polityką rachunkowości

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	liczymy od sumy bilansowej

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	środki trwałe	1 770 179,93	0,00	136 399,88	5 873,67	0,00	142 273,55
1.1	Grunty	75 500,00	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	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	338 794,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	270 352,71	0,00	74 086,00	5 873,67	0,00	79 959,67
1.4	Środki transportu	568 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	517 054,87	0,00	62 313,88	0,00	0,00	62 313,88
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	0,00
1	Środki trwałe	0,00	38 178,70	5 873,67	0,00	44 052,37	1 868 401,11
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 500,00
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	0,00	338 794,35
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	14 578,50	0,00	0,00	14 578,50	335 733,88
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	568 478,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	23 600,20	5 873,67	0,00	29 473,87	549 894,88
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 w 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 zniżenia	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1	środki trwałe	1 358 266,80	0,00	115 445,71	1 174,73	1 174,73	1 473 712,51	411 913,13	394 688,60	
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 500,00	75 500,00	
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	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	185 987,12	0,00	8 105,58	0,00	0,00	194 092,70	152 807,23	144 701,65	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	260 123,89	0,00	12 238,16	1 174,73	0,00	273 536,78	10 228,82	62 197,10	
1.4	Środki transportu	404 587,27	0,00	53 136,33	0,00	0,00	457 723,60	163 890,73	110 754,40	
1.5	Inne środki trwałe	507 568,52	0,00	41 965,64	0,00	1 174,73	548 359,43	9 486,35	1 535,45	

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków w trwałych, w tym o braku 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	nie dotyczy
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	nie dotyczy
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	nie dotyczy
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	nie dotyczy
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	nie dotyczy
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy

1.3.			
Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów w trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	nie dotyczy

2	finansowe	0,00	nie dotyczy
---	-----------	------	-------------

1.4.			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartości gruntów w użytkowanych wieczystocie	0,00	nie dotyczy

1.5.			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartości nieamortyzowanych 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	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne maszyny	0,00	nie dotyczy
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	nie dotyczy

1.6.				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartości posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	nie dotyczy
2	Długoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Inne	0,00	0,00	nie dotyczy

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwińzaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan początek zagrożonych)

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwińzanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	104 997,55	0,00	0,00	0,00	104 997,55
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	104 997,55	0,00	0,00	0,00	104 997,55

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwińzaniu i stanie na koniec roku obrotowym

Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwińzanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umownym lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	nie dotyczy
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy
	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	nie dotyczy
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie dotyczy

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	nie dotyczy
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
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 weksłów niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Rodzaj zobowiązań warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	nie dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	0,00
3	Inne	nie dotyczy	0,00
4	Łączna kwota		0,00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwot czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnic między wartościami otrzymanymi finansowych składników w aktywach a zobowiązaniem zapłaconymi 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 dotyczy	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiących różnic między wartościami otrzymanymi finansowych składników w aktywach a zobowiązaniem zapłaconymi za nie)	nie dotyczy	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie dotyczy	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - różnic wartości otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	nie dotyczy	0,00
13.6		nie dotyczy	0,00

	Rozliczenia międzyokresowe przychod-w - inne		
--	--	--	--

1.14. Główna kwota otrzymanych przez jednostki gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Główna kwota otrzymanych przez jednostki gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków w pieniądzu na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	nie dotyczy
2	Nagrody jubileuszowe	10 782,07	nie dotyczy
3	Inne	200,00	nie dotyczy
4	Kwota razem	10 982,07	

1.16. Inne informacje			
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje	
1.16	Inne informacje	nie dotyczy	

2			
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	
1	Materiały	0,00	
2	Produkty 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	nie dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	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	nie dotyczy	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

Grażyna Fabiszewska

29-03-2019 12:32:11

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Andrzej Klimowski

29-03-2019 12:39:42