

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2019 r.	Adresat	
Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Kutnie			Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Łodzi ul. Proletariacka 2/6	
Nr identyfikacyjny REGON 610946392		wystać bez pisma przewodniego		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20 324 617,95	16 142 056,80	
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	20 324 617,95	16 142 056,80	
B.	Koszty działalności operacyjnej	21 100 500,03	17 942 538,19	
I.	Amortyzacja	110 119,70	109 602,61	
II.	Zużycie materiałów i energii	727 880,27	598 203,62	
III.	Usługi obce	453 715,47	717 177,86	
IV.	Podatki i opłaty	4 664,00	4 683,00	
V.	Wynagrodzenia	19 538 789,11	16 149 900,42	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	235 043,98	325 356,27	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	30 287,50	37 614,41	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-775 882,08	-1 800 481,39	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	60 394,00	146 086,63	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne	60 394,00	146 086,63	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	371 548,16	88 558,98	
I.	Koszt inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne	371 548,16	88 558,98	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 087 036,24	-1 742 953,74	
G.	Przychody finansowe	3 770,64	13 551,75	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsutki	3 770,64	13 551,75	
III.	Inne			
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00	
I.	Odsutki			
II.	Inne			
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-1 083 265,60	-1 729 401,99	
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)	0,00	0,00	
I.	Zyski nadzwyczajne			
II.	Straty nadzwyczajne			
K.	Zysk (strata) brutto (I + - J)	-1 083 265,60	-1 729 401,99	
L.	Podatek dochodowy			
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-1 083 265,60	-1 729 401,99	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

-
-
-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mirosława Zbożkowska
(główny księgowy)

17.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Powiatowy Lekarz Weterynarii
w Kutnie

lek. wet. Zdzisław Antonkiewicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat	
Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Kutnie			Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Łodzi ul. Proletariacka 2/6	
Nr identyfikacyjny REGON		wysłać bez pisma przewodniego		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 965 666,78	3 453 744,85	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	21 495 996,59	18 268 492,92	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	21 444 336,59	18 130 393,60	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4.	Środki na inwestycje	51 660,00	138 099,32	
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 (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)	22 007 918,52	17 585 504,58	
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 651 443,93	1 083 265,60	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	20 304 814,59	16 364 139,66	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	51 660,00	138 099,32	
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 453 744,85	4 136 733,19	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 083 265,60	-1 729 401,99	
1.	zysk netto (+)			
2.	strata netto (-)	-1 083 265,60	-1 729 401,99	
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V.	Fundusz (poz.II+,-III-IV)	2 370 479,25	2 407 331,20	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- 1.....
- 2.....
- 3.....
- 4.....

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Mirosława Zbonkowska

17.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Powiatowy Lekarz Weterynarii
w Kutnie
lek. wet. Izabela Antonkiewicz
(kierownik jednostki)

	w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 519 089,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	350 006,77	0,00	18 100,00	0,00	0,00	18 100,00
1.4	Środki transportu	414 655,00	0,00	119 999,32	0,00	0,00	119 999,32
1.5	Inne środki trwałe	21 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	38 066,13
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	113 000,00	113 000,00	2 440 875,10
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 089,53
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	1 519 089,48
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 106,77
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	113 000,00	113 000,00	421 654,32
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 935,00
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.		Aktualizacja				

	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego		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	36 896,13	0,00	1 170,00	0,00	0,00	38 066,13	0,00	0,00
1	Środki trwałe	694 114,91	0,00	109 602,61	0,00	113 000,00	690 717,52	1 721 660,87	1 750 157,58
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 089,53	110 089,53
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	113 924,12	0,00	37 977,24	0,00	0,00	151 901,36	1 405 165,36	1 367 188,12
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	217 188,55	0,00	40 082,30	0,00	0,00	257 270,85	132 818,22	110 835,92
1.4	Środki transportu	353 197,08	0,00	27 156,07	0,00	113 000,00	267 353,15	61 457,92	154 301,17
1.5	Inne środki trwałe	9 805,16	0,00	4 387,00	0,00	0,00	14 192,16	12 129,84	7 742,84

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. Długoterminowe aktywa

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	brak
2	finansowe	0,00	brak

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

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	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	brak
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	brak
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	brak
4	Środki transportu	0,00	brak
5	Inne środki trwałe	0,00	brak

1.6. Papiery wartościowe

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	347 264,96	87 063,97	62 598,03	0,00	371 730,90
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	347 264,96	87 063,97	62 598,03	0,00	371 730,90

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	brak
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	brak
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	brak
c	powyżej 5 lat	0,00	brak
	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		0,00	brak

	z tytułu leasingu finansowego		
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	brak

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	brak
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	brak	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	brak	0,00
3	Inne	brak	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 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	brak	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	brak	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	brak	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	brak	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	brak	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	brak

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	17 192,09	2 pracowników
3	Inne	0,00	brak
4	Kwota razem	17 192,09	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	brak

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	brak	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	kary, koszty upomnienia, bon podarunkowy, wpływy należności z odpisów aktualizacyjnych.	146 086,63
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	brak	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	odpisy aktualizacyjne należności, koszty komornicze, odszkodowania	88 558,98

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	brak	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		brak

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Mirosława Zbonkowska

Powiatowy Lekarz Weterynarii
w Kutnie


lek. wet. Izabela Antonkiewicz