

| Nazwa i adres<br>Powiatowy Inspektorat<br>Weterynarii w Otwocku<br>Numer identyfikacyjny REGON<br>013300887    |                          | BILANS<br>jednostki budżetowej i<br>samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony na<br>dzień 31.12.2020 r. |  | Adresat :<br>Wojewódzki Inspektorat<br>Weterynarii w Siedlcach |                        |
|--|--------------------------|---|--|--|------------------------|
| AKTYWA   | Stan na<br>początek roku | Stan na<br>koniec roku  | PASYWA   | Stan na<br>początek roku                                       | Stan na<br>koniec roku |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | 73 495,66                | 61 665,32   | <b>A. Fundusze</b>   | 422 513,20   | 119 537,67             |
| I. Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                     | 0,00  | I. Fundusz jednostki   | 1 641 143,39   | 1 421 155,85           |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | 73 495,66                | 61 665,32   | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>   | -1 218 630,19  | -1 301 618,18          |
| <b>1. Środki trwałe</b>  | 73 495,66                | 61 665,32   | <b>1. Zysk netto (+)</b>   |  |                        |
| 1.1. Grunty  | 0,00                     | 0,00  | <b>2. Strata netto (-)</b>   | -1 218 630,19  | -1 301 618,18          |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                          |   | <b>III. Odpisy wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>              |  |                        |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   |                          |   | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   |  |                        |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 68 975,25                | 60 375,04   | <b>B. Fundusze placówek</b>  |  |                        |
| 1.4. Środki transportu   |                          | 0,00  | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>  |  |                        |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 4 520,40                 | 1 290,28  | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | 288 611,66   | 355 163,30             |
| <b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>   |                          |   | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>  |  |                        |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>   |                          |   | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | 288 611,66   | 355 163,30             |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  |                          |   | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 14 854,60  | 14 332,90              |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>   | 0,00                     | 0,00  | 2. Zobowiązania wobec budżetów   |  |                        |
| 1. Akcje i udziały   |                          |   | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 9 408,56   | 10 703,19              |
| 2. Inne papiery wartościowe  |                          |   | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 263 807,90   | 328 584,44             |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  |                          |   | 5. Pozostałe zobowiązania  |  | 284,93                 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek   |                          |   | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |  |                        |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | 637 629,21               | 413 035,55  | 7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 540,60   | 1 257,84               |
| <b>I. Zapasy</b>   | 61 229,28                | 67 918,08   | <b>8. Fundusze specjalne</b>   | 540,60   | 1 257,84               |
| 1. Materiały   | 61 229,28                | 67 918,08   | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  |  |                        |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   |                          |   | 8.2. Inne fundusze   |  |                        |
| 3. Produkty gotowe   |                          |   | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>  |  |                        |
| 4. Towary  |                          |   | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  |  |                        |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | 561 325,80               | 327 082,05  |  |  |                        |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 561 325,80               | 327 082,05  |  |  |                        |
| 2. Należności od budżetów  |                          |   |  |  |                        |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń  |                          |   |  |  |                        |
| 4. Pozostałe należności  |                          |   |  |  |                        |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                           |                          |   |  |  |                        |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | 540,60                   | 1 257,84  |  |  |                        |
| 1. Środki pieniężne w kasie  |                          |   |  |  |                        |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 540,60                   | 1 257,84  |  |  |                        |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego  |                          |   |  |  |                        |
| 4. Inne środki pieniężne   |                          |   |  |  |                        |
| 5. Akcje lub udziały   |                          |   |  |  |                        |
| 6. Inne papiery wartościowe  |                          |   |  |  |                        |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe   |                          |   |  |  |                        |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 14 533,53                | 16 777,68   |  |  |                        |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>711 124,86</b>        | <b>474 700,97</b>   | <b>Suma pasywów</b>  | <b>711 124,86</b>  | <b>474 700,97</b>      |

Sp. 29.03.2021  
**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Monika Gmitrzak*  
**Monika Gmitrzak**

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Elżbieta Buczkowska*  
**Elżbieta Buczkowska**

(główny księgowy)

**POWIATOWY  
INSPEKTORAT WETERYNARII  
w Otwocku  
05-400 Otwock, ul. Andriollego 80  
tel./fax: 22 779-25-26  
23.03.2021**

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK  
POWIATOWEGO INSPEKTORATU  
WETERYNARII w OTWOCKU**  
*Grzegorz Kurkowski*  
**Grzegorz Kurkowski**

(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Otwocku<br>Numer identyfikacyjny REGON 013300887                                  | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r. | Adresat :<br>Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Siedlcach.<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |                               |
|---|--|---|-------------------------------|
|   |  | Stan na koniec roku poprzedniego  | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej.</b>   |  | <b>3 928 361,87</b>   | <b>3 697 077,72</b>           |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   |  |   |                               |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)  |  | -2 907,44   | 2 244,15                      |
| 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   |  | 3 931 269,31  | 3 694 833,57                  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   |  | <b>5 161 693,96</b>   | <b>5 020 035,81</b>           |
| I. Amortyzacja  |  | 14 433,97   | 11 830,33                     |
| II. Zużycie materiałów i energii  |  | 94 470,30   | 54 014,93                     |
| III. Usługi obce  |  | 363 882,08  | 361 208,51                    |
| IV. Podatki i opłaty  |  | 5 764,00  | 5 655,00                      |
| V. Wynagrodzenia  |  | 4 476 849,21  | 4 379 890,14                  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  |  | 188 179,87  | 185 536,24                    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   |  | 18 114,53   | 21 900,66                     |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |  |   |                               |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  |  |   |                               |
| X. Pozostałe obciążenia   |  |   |                               |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  |  | <b>-1 233 332,09</b>  | <b>-1 322 958,09</b>          |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  |  | <b>14 708,78</b>  | <b>24 068,20</b>              |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  |   |                               |
| II. Dotacje   |  |   |                               |
| III. Inne przychody operacyjne  |  | 14 708,78   | 24 068,20                     |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   |  | <b>962,28</b>   | <b>4 393,09</b>               |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku |  |   |                               |
| II. Pozostałe koszty operacyjne   |  | 962,28  | 4 393,09                      |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>  |  | <b>-1 219 585,59</b>  | <b>-1 303 282,98</b>          |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   |  | <b>955,40</b>   | <b>1 664,80</b>               |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  |  |   |                               |
| II. Odsetki   |  | 851,00  | 1 540,00                      |
| III. Inne   |  | 104,40  | 124,80                        |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  |  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                   |
| I. Odsetki  |  |   |                               |
| II. Inne  |  |   |                               |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  |  | <b>-1 218 630,19</b>  | <b>-1 301 618,18</b>          |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   |  |   |                               |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   |  |   |                               |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   |  | <b>-1 218 630,19</b>  | <b>-1 301 618,18</b>          |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Elżbieta Buczkowska*

(główny księgowy)

POWIATOWY  
INSPEKTORAT WETERYNARII  
w Otwocku  
05-400 Otwock, ul. Andriollego 80  
tel./fax: 22 779-25-26

23.03.2021  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO INSPEKTORATU  
WETERYNARII w OTWOCKU

*lek. wet. Grzegorz Kurkowski*

(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres<br>jednostki sprawozdawczej<br>Powiatowy Inspektorat<br>Weterynarii w Otwocku<br>Numer identyfikacyjny<br>REGON 013300887     | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br/>sporządzone na dzień 31.12. 2020 r.</b> | Adresat :<br>Wojewódzki Inspektorat<br>Weterynarii w Siedlcach.<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |                                  |
|---|---|--|----------------------------------|
|   |   | Stan na koniec<br>roku<br>poprzedniego   | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)  |   | 1 481 717,13   | 1 641 143,39                     |
| <b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>   |   | <b>5 195 770,87</b>  | <b>4 953 449,56</b>              |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  |   |  |                                  |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   |   | 5 195 770,87   | 4 953 449,56                     |
| 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  |   |  |                                  |
| <b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki ( z tytułu )</b>  |   | <b>5 036 344,61</b>  | <b>5 173 437,10</b>              |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  |   | 1 295 059,28   | 1 218 630,19                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   |   | 3 724 302,33   | 3 954 806,91                     |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   |   |  |                                  |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje   |   |  |                                  |
| 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 |   | 16 983,00  |                                  |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  |   |  |                                  |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia  |   |  |                                  |
| 2.9. Inne zmniejszenia  |   |  |                                  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  |   | <b>1 641 143,39</b>  | <b>1 421 155,85</b>              |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>  |   | <b>-1 218 630,19</b>   | <b>-1 301 618,18</b>             |
| 1. zysk netto (+)   |   |  |                                  |
| 2. strata netto (-)   |   | -1 218 630,19  | -1 301 618,18                    |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych  |   |  |                                  |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>  |   | <b>422 513,20</b>  | <b>119 537,67</b>                |

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
(główny księgowy)  
*Elżbieta Baczkowska*

23.03.2021  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK  
POWIATOWEGO INSPEKTORATU  
WETERYNARII w OTWOCKU**  
(kierownik jednostki)  
*lek. wet. Grzegorz Kurkowski*

|  |   |   |   |
|--|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Otwocku<br>Andriollego 80<br>05-400 Otwock<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>013300887 |   | <b>INFORMACJA DODATKOWA</b><br><br><b>Informacja dodatkowa</b><br><br><b>sporządzona na dzień 31/12/2020 r.</b>   | Adresat:<br><br>Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w<br>Siedlcach |
| <b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>   |   |   |   |
| <b>Lp.</b>   | <b>Etykieta</b>                                     | <b>Wartość</b>  |   |
| 1  |   |   |   |
| 1.1  | Nazwa jednostki                                     | Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Otwocku   |   |
| 1.2  | Siedziba jednostki                                  | Otwock  |   |
| 1.3  | Adres jednostki                                     | Andriollego 80 05-400 Otwock  |   |
| 1.4  | Podstawowy przedmiot działalności jednostki         | Podstawowa działalność Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Otwocku obejmuje zgodnie z art. 3 ustawy o Inspekcji Weterynaryjnej (Dz.U. z 2018r. poz. 1557 t.j.) zapewnienie ochrony zdrowia zwierząt oraz bezpieczeństwa produktów pochodzenia zwierzęcego w celu zapewnienia ochrony zdrowia publicznego, w tym: a) szczepienia ochronne lub badania rozpoznawcze, b) sprawowanie nadzoru nad miejscami gromadzenia, skupu lub sprzedaży zwierząt, targowiskami oraz wystawami, pokazami lub konkursami zwierząt, badanie zwierząt umieszczanych na rynku, przeznaczonych do wywozu oraz wystawiania świadectw zdrowia, c) sprawowanie nadzoru nad ubojem zwierząt rzeźnych, w tym badania przedubojowego i poubojowego, oceny mięsa i nadzoru nad przestrzeganiem przepisów o ochronie zwierząt w trakcie uboju, d) sprawowanie nadzoru nad rozbiorem, przetwórstwem lub przechowywaniem mięsa i wymaganych świadectw zdrowia, e) sprawowanie nadzoru nad punktami odbioru mleka, jego przetwórstwem oraz przechowywaniem produktów mleczarskich, f) sprawowanie nadzoru nad wyładowywaniem ze statków rybackich i statków przetwórci produktów rybołówstwa, nad obróbką, przetwórstwem i przechowywaniem tych produktów oraz ślimaków i żab, g) pobieranie próbek do badań, h) sprawowanie nadzoru nad sprzedażą bezpośrednią, i) badanie laboratoryjne mięsa na obecność włośni, j) prowadzenia kontroli urzędowych w ramach zwalczania chorób zakaźnych zwierząt. k) monitorowanie występowania substancji niedozwolonych, pozostałości chemicznych, biologicznych, produktów leczniczych oraz skażeń promieniotwórczych u zwierząt, w produktach pochodzenia zwierzęcego, wodzie przeznaczonej do pojenia zwierząt oraz w paszach, l) wykonywanie badań kontrolnych występowania chorób zakaźnych zwierząt, m) kontrole spełniania wymagań weterynaryjnych przez podmioty nadzorowane, n) kontrola weterynaryjna w handlu produktami pochodzenia zwierzęcego, paszami, zwierzętami, o) kontrole wymogów wzajemnej zgodności oraz identyfikacji i rejestracji w gospodarstwach |   |
| 2  | Okres sprawozdawczy                                 | Roczny-2020   |   |
| 3  | Agregat? (Tak / Nie)                                | Nie   |   |
| 4  | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | Podstawy prawne: 1) ustawa z 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn.: Dz. U. z 2019 r., poz. 351 późn. zm.), 2) ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1870 późn. zm.), 3) rozporządzenie Ministra Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2017, poz. 1911). Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie Zarządzenia kierownika PIW Nr 10 z dnia 31.12.2017r. obejmujących a) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, b) zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, c) zakładowy plan kont Metody wyceny aktywów i pasywów. 1. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się : - według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, 2. Środki trwałe w budowie ( inwestycje) - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 4. Odpisów   |   |

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <p>umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 5. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 6. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie na koniec danego roku obrotowego. 7. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) odzież i umundurowanie, c) meble i dywany, d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 8. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 9. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 10. Składniki majątku o wartości jednostkowej: - do 500 zł (z uwzględnieniem zasady istotności), - powyżej 500 zł do 10 000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. Pozostałe składniki majątku o wartości jednostkowej do 500 zł kwalifikowane są jak materiały. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO. 13. Należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. 14. Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.</p> |
|--|--|---|

#### 4.1 Metoda amortyzacji

| Kod | Metoda amortyzacji  | Dodatkowy opis   |
|-----|---|--|
| 2   | metoda liniowa  | Amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się w księgach rachunkowych rocznie na koniec roku obrotowego. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. |
| 4   | środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty | Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury   |

#### 4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

| Kod | Metoda wyceny  | Dodatkowy opis   |
|-----|--|--|
| 1   | wyceniane wg cen nabycia   | Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia  |
| 9   | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | Paliwo do samochodów służbowych i publikacje specjalistyczne. Pieczątki i druki ścisłego zarachowania - ewidencja ilościowa    |
| 10  | ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu          | Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO |
| 11  | ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo  | Pieczątki i druki ścisłego zarachowania - ewidencja ilościowa  |

#### 5. Inne informacje

| Kod | Informacja  | Dodatkowy opis  |
|-----|---|---|
| 6   | wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej | Składniki majątku o wartości jednostkowej do 500 zł kwalifikowane są (z uwzględnieniem zasady istotności) jako materiały lub wyposażenie. |

#### II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

##### 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

| Lp. | Rodzaj           |                                     | Zwiększenia  |         |                            |      |                              |
|-----|------------------|-------------------------------------|--------------|---------|----------------------------|------|------------------------------|
|     | Wyszczególnienie | Wartość początkowa (brutto) stan na | Aktualizacja | Nabycia | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |
|     |                  |                                     |              |         |                            |      |                              |

|       |   | początek roku obrotowego |      |      |      |      |      |
|-------|---|--------------------------|------|------|------|------|------|
|       |   | (2)                      | (3)  | (4)  | (5)  | (6)  | (7)  |
| I     | Wartości niematerialne i prawne   | 38 228,37                | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I     | Środki trwałe   | 506 298,23               | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.1   | Grunty  | 0,00                     | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| I.3   | Urządzenia techniczne i maszyny   | 165 612,85               | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.4   | Środki transportu   | 229 468,01               | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.5   | Inne środki trwałe  | 111 217,37               | 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 |

| I.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         | 1 621,22                           | 0,00                       | 0,00 | 1 621,22                        | 36 607,15   |
| I  | Środki trwałe   | 0,00         | 50 789,22                          | 0,00                       | 0,00 | 50 789,22                       | 455 509,01  |
| I.1  | Grunty  | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 0,00  |
| 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                            | 0,00  |
| I.3  |   | 0,00         | 50 789,22                          | 0,00                       | 0,00 | 50 789,22                       | 114 823,63  |

|     |                                 |      |      |      |      |      |            |
|-----|---------------------------------|------|------|------|------|------|------------|
|     | Urządzenia techniczne i maszyny |      |      |      |      |      |            |
| 1.4 | Środki transportu               | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 229 468,01 |
| 1.5 | Inne środki trwałe              | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 111 217,37 |

|   |                        |      |      |      |      |      |      |
|---|------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 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   | 38 228,37                                  | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 1 621,22          | 36 607,15   | 0,00                                    | 0,00                                   |
| I      | Środki trwałe   | 432 802,58                                 | 0,00         | 11 830,33          | 0,00             | 50 789,22         | 393 843,69  | 73 495,65                               | 61 665,32                              |
| 1.1    | Grunty  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00               | 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  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1.2    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 0,00                                       | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1.3    | Urządzenia techniczne i maszyny   | 96 637,60                                  | 0,00         | 8 600,21           | 0,00             | 50 789,22         | 54 448,59   | 68 975,25                               | 60 375,04                              |
| 1.4    | Środki transportu   | 229 468,01                                 | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00              | 229 468,01  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1.5    | Inne środki trwałe  | 106 696,97                                 | 0,00         | 3 230,12           | 0,00             | 0,00              | 109 927,09  | 4 520,40                                | 1 290,28                               |

**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   |                      |
| 2                          | finansowe             | 0,00   |                      |

  

| 1.4. Grunty użytkowane wieczysto |  |       |                      |
|----------------------------------|--|-------|----------------------|
| Lp.                              | Opis                                   | Kwota | Dodatkowe informacje |
| 1                                | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 0,00  |                      |

  

| 1.5. Środki trwałe 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   |                      |
| 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. 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 | 33 483,01                        | 0,00        | 0,00          | 68,20       | 33 414,81                      |
| 2  | Należności długoterminowe  | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| 3  | Łączna kwota:              | 33 483,01                        | 0,00        | 0,00          | 68,20       | 33 414,81                      |

  

| 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<br>Forma<br>zabezpieczenia      | Kwota        |                | W tym na aktywach |            | Informacje<br>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 Rozliczenia międzyokresowe**

| Lp.  | Rozliczenia międzyokresowe  | Informacje dodatkowe   | Kwota     |
|------|---|--|-----------|
| 13.2 | Czynne RMK - Inne   | Istotne pozycje: polisy ubezpieczeniowe OC i AC samochodów służbowych, polisa ubezpieczenia majątkowego, dostęp do portalu internetowego LEX | 16 777,68 |
| 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 -   |  | 0,00      |

|      |   |  |      |
|------|---|--|------|
|      | równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych |  |      |
| 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 | 42 163,98 | Odprawa emerytalna dla pracownika w związku z przejściem na emeryturę  |
| 2   | Nagrody jubileuszowe         | 14 054,66 | Nagroda jubileuszowa dla pracownika  |
| 3   | Inne                         | 24 252,56 | Zakup usług zdrowotnych tj. badania wstępne, okresowe, kontrolne dla 4 pracowników 800,00 zł, refundacja kosztów zakupu okularów korygujących wzrok do pracy przy komputerze 500 zł, szkolenia pracowników - członków KSC 3605,32 zł, odpis na ZFSS 19347,24 zł. |
| 4   | Kwota razem                  | 80 471,20 |  |

**1.16. Inne informacje**

| Lp.  | Opis            | Dodatkowe informacje  |
|------|-----------------|---|
| 1.16 | Inne informacje | W związku z zagrożeniem epidemiologicznym nieodpłatne przekazanie do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie 1) materiałów: środków ochrony osobistej i wkładów chłodzących do lodówek przenośnych - wartość 4 389,68 zł. 2) zamortyzowanego wyposażenia o wartości 767,88 zł w postaci 2 sztuk lodówek przenośnych. |

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

| Lp. | Wyszczególnienie              | Kwota |
|-----|-------------------------------|-------|
| 1   | Materialy                     | 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 | nie wystąpiły |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Elżbieta Bączkowska

POWIATOWY  
 INSPEKTORAT WETERYNARII  
 w Otwocku  
 05-400 Otwock, ul. Andriolego 80  
 tel./fax: 22 779-25-26

KIEROWNIK  
 POWIATOWEGO INSPEKTORATU  
 WETERYNARII w OTWOCKU  
 lek. wet. Grzegorz Kurkowski  
