

| | | | |
|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Lesznie Święciechowska 150 64-100 Leszno Numer identyfikacyjny REGON: 410390481 | | INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r. | Adresat: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Poznaniu |
| I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | | | |
| Lp. | Etykieta | Wartość | |
| 1 | | | |
| 1.1 | Nazwa jednostki | Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Lesznie | |
| 1.2 | Siedziba jednostki | Leszno | |
| 1.3 | Adres jednostki | Święciechowska 150 64-100 Leszno | |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki | Inspektorat zapewnia realizację zadań Powiatowego Lekarza Weterynarii określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r o Inspekcji Weterynaryjnej (Dz.U. z 2018r, poz. 1557) oraz w przepisach odrębnych. Inspekcja realizuje, w celu zapewnienia ochrony zdrowia publicznego, zadania z zakresu: 1) ochrony zdrowia zwierząt; 2) bezpieczeństwa: a) produktów pochodzenia zwierzęcego, b) żywności zawierającej jednocześnie środki spożywcze pochodzenia niezwierzęcego i produkty pochodzenia zwierzęcego znajdującej się w rolniczym handlu detalicznym, w rozumieniu art. 3 ust. 3 pkt 29b ustawy z dnia 25 sierpnia 2006 r. o bezpieczeństwie żywności i żywienia (Dz. U. z 2017 r. poz. 149 i 60), zwanym dalej „rolniczym handlem detalicznym”. | |
| 2 | Okres sprawozdawczy | Roczny-2018 | |
| 3 | Agregat? (Tak / Nie) | Nie | |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Polityka rachunkowości jest prowadzona zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz na podstawie przepisów szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według poniżej przedstawionych zasad. Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa i otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym stosowane są zasady wyceny z rozporządzenia Rady ministrów z dnia 21 maja 2010 r. w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym (Dz. U. z 2010 r. Nr 114, poz. 761). | |

| | | |
|------------|--|---|
| 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 umarza się (amortyzuje). Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi "w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., t.j. Dz.U. z 2018r. poz. 1036 z późn. zm.) WNiP o wartości jednostkowej od 1000 złotych do 10000 złotych odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych. WNiP o wartości do 1000 złotych nie podlegają ewidencji ilościowo wartościowej. Rzeczowe aktywa trwale obejmują: środki trwale, pozostałe środki trwale, środki trwale w budowie (inwestycje). ŚT to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości. Na dzień bilansowy środki trwale wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 350,00 zł, odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Przedmioty o wartości jednostkowej ponad 350,00 zł do 10000,00 zł wprowadza się do ewidencji pozostałych środków trwałych w użytkowaniu i umarza jednorazowo. ŚT w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogół kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem środków trwałych lub ich wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. |
| 2 | metoda liniowa | Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne powyżej 10 000 zł umarza się (amortyzuje). Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Zastosowanie ma amortyzacja liniowa. Środki wyceniane są według ceny nabycia. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi "w przepisach o podatku |

dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., t. j. Dz.U. z 2018r. poz. 1036 z późn. zm.).

4.2

| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
|-----|--------------------------|---|
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych we- dług niżej przedstawionych zasad. |

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) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 11 868,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 243 925,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Grunty | 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 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 41 960,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Środki transportu | 104 443,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 97 521,84 | 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 | 11 868,96 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 243 925,08 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|-------|---|------|------|------|------|------|------------|
| 1.1 | Grunty | | | | | | |
| 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 | 0,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 960,24 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104 443,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97 521,84 |
| 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 | 11 868,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 868,96 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 242 303,53 | 0,00 | 1 621,55 | 0,00 | 0,00 | 243 925,08 | 1 621,55 | 0,00 |
| 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 | 41 960,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 960,24 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Środki transportu | 104 443,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104 443,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 95 900,29 | 0,00 | 1 621,55 | 0,00 | 0,00 | 97 521,84 | 1 621,55 | 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 | 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 wartość długoterminowych aktywów trwałych | Dodatkowe informacje |
|-----|-----------------------|--|----------------------|
| 1 | niefinansowe | 0,00 | NIE DOTYCZY |
| 2 | finansowe | 0,00 | NIE DOTYCZY |

1.4.

| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|---|-------|----------------------|
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie | 0,00 | NIE DOTYCZY |

1.5.

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych 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 | 6 297,52 | WARTOŚĆ WYNAJMOWANYCH 3 GARAŻY OD URZĘDU MIASTA W LESZNIE. POW. GARAŻY: 46,6M2 |
| 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 | NIE DOTYCZY |
| 2 | Dłużne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | NIE DOTYCZY |
| 3 | Inne | 0,00 | 0,00 | NIE DOTYCZY |

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 | | |
| 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 | 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 umową 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 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 | 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 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 DOTYCZY | 0,00 |
| 13.3 | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie) | NIE DOTYCZY | 0,00 |
| 13.4 | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów | NIE DOTYCZY | 0,00 |
| 13.5 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych | NIE DOTYCZY | 0,00 |
| 13.6 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne | NIE DOTYCZY | 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 | NIE DOTYCZY |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------|-----------|--|
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 28 939,62 | ZA 1 PRACOWNIKA KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 36 322,89 | ZA 4 PRACOWNIKÓW KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ |
| 3 | Inne | 26 938,02 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń + odpis ZFŚS + usługi zdrowotne + szkolenia członków korpusu służby cywilnej |
| 4 | Kwota razem | 92 200,53 | |

1.16. Inne informacje

| Lp. | Opis | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------|----------------------|
| 1.16 | Inne informacje | NIE DOTYCZY |

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 | NIE DOTYCZY | 0,00 |
| 2 | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | Pozostałe przychody operacyjne - przychód z tyt. nieodpłatego przyjęcia BOVITUBAL z innego PIW, z tyt. obciążeń pracowniczych za rozmowy w roamingu oraz sms | 3 577,16 |
| 3 | Koszty - o nadzwyczajnej wartości | NIE DOTYCZY | 0,00 |
| 3 | Koszty - które wystąpiły incydentalnie | Pozostałe koszty operacyjne - koszt z tyt. nieodpłatego wydania Bovitubal do innego PIW | 3 564,00 |

| 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 | NIE DOTYCZY | |

Główny Księgowy

Monika Zamelska

11-04-2019 14:34:52

Kierownik Jednostki

Jacek Gmerek

11-04-2019 14:48:26