

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w Siedlcach Kazimierzowska 29 08-110 Siedlce</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 711586604</p>	<p><b>INFORMACJA DODATKOWA</b></p> <p><b>Informacja dodatkowa</b></p> <p><b>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p>Mazowiecki Urząd Wojewódzki</p>
--	--	--

#### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w Siedlcach
1.2	Siedziba jednostki	
1.3	Adres jednostki	Kazimierzowska 29 08-110 Siedlce
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Zapewnienie ochrony zdrowia publicznego z zakresu ochrony zdrowia zwierząt, produktów pochodzenia zwierzęcego, żywności zawierającej jednocześnie środki spożywcze pochodzenia niezwierzęcego i produktów pochodzenia zwierzęcego znajdujące się w rolniczym handlu detalicznym
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Każdy Powiatowy Inspektorat Weterynarii województwa mazowieckiego prowadzi własną rachunkowość jednostki w oparciu o obowiązujące w tym zakresie prawo oraz o wewnętrzne zasady i ustalenia - Polityki Rachunkowości poszczególnych jednostek. W Wojewódzkim Inspektoracie Weterynarii z siedzibą w Siedlcach księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o Zakładowy Plan Kont oraz Politykę Rachunkowości przyjętą Zarządzeniem Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii.

#### 4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwale umarza się i amortyzuje metodą liniową zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości dla amortyzacji środków trwałych wg maksymalnych stawek ustalonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	

#### 4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	

8	wyceniane wg wartości nominalnej	
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	

**5. Inne informacje**

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	

**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	862 909,53	0,00	216 403,92	0,00	1 550,60	217 954,52
1	Środki trwałe	99 886 385,44	694 148,00	19 778 490,97	105 110,26	1 088 095,27	21 665 844,50
1.1	Grunt	6 497 255,45	554 148,00	0,00	0,00	0,00	554 148,00
1.1.1	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 945 659,46	0,00	8 986 353,93	0,00	670 914,50	9 657 268,43
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	12 377 262,05	0,00	2 525 276,98	38 610,26	32 700,00	2 596 587,24
1.4	Środki transportu	18 950 105,10	140 000,00	5 746 190,99	66 500,00	49 600,00	6 002 290,99



I	Wartości niematerialne i prawne	815 143,22	0,00	89 855,71	14 030,63	27 754,37	891 275,19	47 766,31	161 834,49
1	Środki trwałe	63 998 961,26	71 827,79	5 560 472,96	639 968,26	5 092 010,97	65 179 219,30	35 887 424,18	51 277 244,07
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 497 255,45	7 051 403,45
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	12 547 042,09	41 322,36	614 131,86	0,00	4 700,00	13 197 796,31	14 398 617,37	23 400 431,58
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 212 871,31	10 505,43	1 105 246,06	45 310,26	449 732,44	8 924 200,62	4 164 390,74	5 645 545,39
1.4	Środki transportu	12 824 834,63	20 000,00	1 733 935,28	49 600,00	602 312,32	14 026 057,59	6 125 270,47	10 324 026,18
1.5	Inne środki trwałe	30 414 213,23	0,00	2 107 159,76	545 058,00	4 035 266,21	29 031 164,78	4 701 890,15	4 855 837,47

**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	x
2	finansowe	0,00	x

**1.4. Grunty użytkowane wieczyście**

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	54 999,45	x

**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	x
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	x
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	x
4	Środki transportu	0,00	x
5	Inne środki trwale	0,00	x

**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	316 248,51	13 966,88	21 400,00	22 354,25	286 461,14
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	316 248,51	13 966,88	21 400,00	22 354,25	286 461,14

**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	x
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	x
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	x
c	powyżej 5 lat	0,00	xx
	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)						
Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje
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	x	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	x	0,00
3	Inne	x	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	x	35 793,55
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 - równowartość		0,00

	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	x

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	548 786,35	
2	Nagrody jubileuszowe	609 484,55	
3	Inne	752 185,20	x
4	Kwota razem	1 910 456,10	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	x

**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	x	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	x	22 442,12
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	x	7 644 810,43
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	x	15 726,00

**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	x	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	x

Główny Księgowy

**Monika Gmitrzak**

08-04-2024 09:01:19

Kierownik Jednostki

**Paweł Jakubczak**

08-04-2024 09:06:19