

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w Siedlcach
1.2	Siedziba jednostki	Siedlce
1.3	Adres jednostki	Kazimierzowska 29 08-110 Siedlce
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Przedmiotem działalności Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii z/s w Siedlcach jest ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	W Wojewódzkim Inspektoracie Weterynarii z/s w Siedlcach księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o Zakładowy Plan Kont oraz Politykę rachunkowości przyjętą na podstawie Zarządzenia Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii. Aktywa i Pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany Ustawą o rachunkowości. Księgi Rachunkowe Inspektoratu (zwanego dalej WIW) prowadzone są w siedzibie WIW w Siedlcach przy ul. Kazimierzowskiej 29 08-110 Siedlce. Siedziba WIW znajduje się na terenie strzeżonym. Środki trwałe których cena nabycia jest wyższa niż 10.000 zł. amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji przypada w miesiącu następnym po oddaniu do użytkowania i odbywa się ona według stawek określonych w przepisach podatkowych. Amortyzacja księgowana jest na koniec roku obrotowego. Odpis amortyzacyjny od środków trwałych dokonuje się raz do roku na dzień bilansowy tj. 31 grudnia roku obrotowego.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
-----	--------------------	----------------

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
-----	---------------	----------------

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	Przemiesz czenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	354 960,44	0,00	126 009,76	0,00	0,00	126 009,76
1	Środki trwałe	51 993 979,34	0,00	10 059 363,21	0,00	0,00	10 059 363,21

1.1	Grunty	364 231,00	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	13 244 876,21	0,00	7 086 386,23	0,00	0,00	7 086 386,23
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 304 840,30	0,00	800 732,55	0,00	0,00	800 732,55
1.4	Środki transportu	3 797 902,28	0,00	439 777,00	0,00	0,00	439 777,00
1.5	Inne środki trwałe	31 282 129,55	0,00	1 732 467,43	0,00	0,00	1 732 467,43
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	480 970,20
1	Środki trwałe	0,00	4 178 353,83	0,00	208 980,00	4 387 333,83	57 666 008,72
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 231,00
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	20 331 262,44

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	205 803,19	0,00	0,00	205 803,19	3 899 769,66
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	208 980,00	208 980,00	4 028 699,28
1.5	Inne środki trwałe	0,00	3 972 550,64	0,00	0,00	3 972 550,64	29 042 046,34

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	307 194,13	0,00	11 941,58	0,00	0,00	319 135,71	47 766,31	161 834,49
1	Środki trwałe	38 614 154,74	0,00	2 442 422,62	0,00	4 387 333,83	36 669 243,53	13 379 824,60	20 996 765,19
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 231,00	364 231,00
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	5 952 928,54	0,00	313 198,61	0,00	0,00	6 266 127,15	7 291 947,67	14 065 135,29
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 689 012,36	0,00	280 549,13	0,00	251 432,35	2 718 129,14	615 827,94	1 181 640,52
1.4	Środki transportu	3 199 904,50	0,00	214 683,77	0,00	208 980,00	3 205 608,27	597 997,78	823 091,01
1.5	Inne środki trwałe	26 772 309,34	0,00	1 633 991,11	0,00	3 926 921,48	24 479 378,97	4 509 820,21	4 562 667,37

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	x
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	x

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	x
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	x
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	x
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	x
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	x
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	x
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	x
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	x

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 wieczysto

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

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	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 trwałe	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	x
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	x
3	Inne	0,00	0,00	x

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	92 679,36	13 775,01	0,00	2 788,26	103 666,11

2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	92 679,36	13 775,01	0,00	2 788,26	103 666,11

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	x
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	x
	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	x
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	x

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	x
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	x
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	x
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	x
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	x
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	x
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	x
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	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	x	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	x	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	x	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	x	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	120 396,90	W roku 2023 zostało wypłacone 4 odprawy emerytalne dla byłych pracowników w związku z przejściem na emeryturę
2	Nagrody jubileuszowe	213 788,74	W 2023 roku wypłacono 20 nagród jubileuszowych
3	Inne	300 132,75	W roku 2023 wypłacono pracownikom dofinansowanie do wypoczynku zorganizowanego we własnym zakresie ze środków ZFŚS w kwocie 251.085 zł., oraz sfinansowano zakup okularów korekcyjnych i odzieży dla pracowników WIW w łącznej kwocie 49.047,75 zł.
4	Kwota razem	634 318,39	

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	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	x	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	x	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	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

28-03-2024 11:40:04

Kierownik Jednostki

Pawel Jakubczak

28-03-2024 11:51:26