

|                                                                                                                                                                          |                       |                                                                              |                                                                    |                                  |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Opolu<br>Wrocławska 170<br>45-836 Opole<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>000093131 |                       | BILANS<br><br>jednostki budżetowej<br><br>sporządzony na dzień 31/12/2023 r. |                                                                    | Adresat:<br><br>Wojewoda Opolski |                     |
| AKTYWA                                                                                                                                                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku                                                          | PASYWA                                                             | Stan na początek roku            | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe                                                                                                                                                         | 11 193 455,69         | 10 798 224,87                                                                | A. Fundusze                                                        | 10 010 094,11                    | 9 008 790,22        |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                                                         | I. Fundusz jednostki                                               | 47 821 183,49                    | 69 746 796,18       |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                                                               | 11 193 455,69         | 10 798 224,87                                                                | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -37 811 089,38                   | -60 738 005,96      |
| 1. Środki trwałe                                                                                                                                                         | 11 099 975,69         | 10 704 744,87                                                                | 1. Zysk netto (+)                                                  | 0,00                             | 0,00                |
| 1.1. Grunty                                                                                                                                                              | 2 253 595,97          | 2 253 595,97                                                                 | 2. Strata netto (-)                                                | -37 811 089,38                   | -60 738 005,96      |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom                                                 | 0,00                  | 0,00                                                                         | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                             | 0,00                |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                               | 2 422 299,72          | 2 279 436,56                                                                 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                             | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                                     | 1 344 083,09          | 1 594 594,72                                                                 | B. Fundusze placówek                                               | 0,00                             | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                                                                   | 2 026 502,87          | 2 431 536,37                                                                 | C. Państwowe fundusze celowe                                       | 0,00                             | 0,00                |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                                                                  | 3 053 494,04          | 2 145 581,25                                                                 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                          | 2 764 625,75                     | 3 226 733,57        |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                                                  | 93 480,00             | 93 480,00                                                                    | I. Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                             | 0,00                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                                                         | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 2 593 326,37                     | 3 108 119,47        |
| III. Należności długoterminowe                                                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                                                         | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                            | 426 765,81                       | 476 668,06          |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                                                         | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                     | 95 217,94                        | 104 008,64          |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                                                         | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń            | 402 907,48                       | 562 508,53          |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                                                                         | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                               | 1 520 512,08                     | 1 820 187,08        |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                                                                         | 5. Pozostałe zobowiązania                                          | 66 569,88                        | 45 092,11           |

|                                                                                      |                      |                      |                                                                                      |                      |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                    | 0,00                 | 0,00                 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                            | 1 581 264,17         | 1 437 298,92         | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                     | 617 214,44           | 490 726,34           | 8. Fundusze specjalne                                                                | 81 353,18            | 99 655,05            |
| 1. Materiały                                                                         | 617 214,44           | 490 726,34           | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                           | 81 353,18            | 99 655,05            |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                     | 0,00                 | 0,00                 | 8.2. Inne fundusze                                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Produkty gotowe                                                                   | 0,00                 | 0,00                 | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Towary                                                                            | 0,00                 | 0,00                 | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                | 171 299,38           | 118 614,10           |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                | 531 723,51           | 421 870,78           |                                                                                      |                      |                      |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 294,27               | 0,00                 |                                                                                      |                      |                      |
| 2. Należności od budżetów                                                            | 0,00                 | 0,00                 |                                                                                      |                      |                      |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00                 | 0,00                 |                                                                                      |                      |                      |
| 4. Pozostałe należności                                                              | 531 429,24           | 421 870,78           |                                                                                      |                      |                      |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                 | 0,00                 |                                                                                      |                      |                      |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                                         | 69 001,94            | 89 078,18            |                                                                                      |                      |                      |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                          | 0,00                 | 0,00                 |                                                                                      |                      |                      |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          | 69 001,94            | 89 078,18            |                                                                                      |                      |                      |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    | 0,00                 | 0,00                 |                                                                                      |                      |                      |
| 4. Inne środki pieniężne                                                             | 0,00                 | 0,00                 |                                                                                      |                      |                      |
| 5. Akcje lub udziały                                                                 | 0,00                 | 0,00                 |                                                                                      |                      |                      |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                          | 0,00                 | 0,00                 |                                                                                      |                      |                      |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                             | 0,00                 | 0,00                 |                                                                                      |                      |                      |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                | 363 324,28           | 435 623,62           |                                                                                      |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                  | <b>12 774 719,86</b> | <b>12 235 523,79</b> | <b>Suma pasywów</b>                                                                  | <b>12 774 719,86</b> | <b>12 235 523,79</b> |

Główny Księgowy

Anna Krawczyk

09-04-2024 12:47:23

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Bogusław Krasowski

09-04-2024 13:43:53

|                                                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Opolu<br>Wrocławska 170<br>45-836 Opole<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>000093131 | <b>INFORMACJA DODATKOWA</b><br><br>Informacja dodatkowa<br><br>sporządzona na dzień 31/12/2023 r. | Adresat:<br><br>Wojewoda Opolski |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|

| I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego |                                                     |                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lp.                                         | Etykieta                                            | Wartość                                                                                                                                                                             |
| 1                                           |                                                     |                                                                                                                                                                                     |
| 1.1                                         | Nazwa jednostki                                     | Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Opolu                                                                                                                                          |
| 1.2                                         | Siedziba jednostki                                  | Opole                                                                                                                                                                               |
| 1.3                                         | Adres jednostki                                     | Wrocławska 170 45-836 Opole                                                                                                                                                         |
| 1.4                                         | Podstawowy przedmiot działalności jednostki         | ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt w celu ochrony zdrowia publicznego                                                                                                            |
| 2                                           | Okres sprawozdawczy                                 | Roczny-2023                                                                                                                                                                         |
| 3                                           | Agregat? (Tak / Nie)                                | Tak                                                                                                                                                                                 |
| 4                                           | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | metoda wyceny aktywów i pasywów wg. cen nabycia lub kosztów wytworzenia, koszty ujmowane w układzie rodzajowym, amortyzacja liniowa zgodnie z podatkiem dochodowym od osób prawnych |

| 4.1 Metoda amortyzacji |                                                                                                                                                            |                                                            |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Kod                    | Metoda amortyzacji                                                                                                                                         | Dodatkowy opis                                             |
| 2                      | metoda liniowa                                                                                                                                             | zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych |
| 4                      | środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych |
| 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                                                         | nie podlega odliczeniu podatek VAT |
| 2                                   | wyceniane wg kosztu wytworzenia                                                  |                                    |
| 5                                   | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu                     |                                    |
| 7                                   | wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem              | środki trwałe w budowie            |
| 8                                   | wyceniane wg wartości nominalnej                                                 |                                    |
| 9                                   | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | nie podlega odliczeniu podatek VAT |
| 12                                  | ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo                           | ilościowo                          |

| 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                                                                                     | 494 249,42                                                   | 0,00         | 18 549,71    | 1 498,00                   | 0,00      | 20 047,71                    |
| 1      | Środki trwałe                                                                                                       | 39 802 963,74                                                | 0,00         | 1 854 320,86 | 306 687,99                 | 84 018,54 | 2 245 027,39                 |
| 1.1    | Grunty                                                                                                              | 2 253 595,97                                                 | 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                                                               | 10 577 173,49                                                | 0,00         | 0,00         | 0,00                       | 77 760,00 | 77 760,00                    |
| 1.3    | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 4 989 998,83                                                 | 0,00         | 318 408,44   | 302 470,00                 | 0,00      | 620 878,44                   |
| 1.4    | Środki transportu                                                                                                   | 4 360 505,80                                                 | 0,00         | 852 603,50   | 0,00                       | 0,00      | 852 603,50                   |
| 1.5    | Inne środki trwałe                                                                                                  | 17 621 689,65                                                | 0,00         | 683 308,92   | 4 217,99                   | 6 258,54  | 693 785,45                   |
| 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         | 43 275,86                          | 0,00                       | 0,00     | 43 275,86                       | 471 021,27                                                          |
| 1      | Środki trwałe                                                  | 0,00         | 372 665,27                         | 308 185,99                 | 6 258,54 | 687 109,80                      | 41 360 881,33                                                       |
| 1.1    | Grunty                                                         | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00     | 0,00                            | 2 253 595,97                                                        |
| 1.1.1  | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00     | 0,00                            | 0,00                                                                |

|     |                                                       |      |            |            |          |            |               |
|-----|-------------------------------------------------------|------|------------|------------|----------|------------|---------------|
|     | przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom  |      |            |            |          |            |               |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 10 654 933,49 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00 | 228 044,77 | 5 715,99   | 6 258,54 | 240 019,30 | 5 370 857,97  |
| 1.4 | Środki transportu                                     | 0,00 | 37 449,50  | 0,00       | 0,00     | 37 449,50  | 5 175 659,80  |
| 1.5 | Inne środki trwałe                                    | 0,00 | 107 171,00 | 302 470,00 | 0,00     | 409 641,00 | 17 905 834,10 |
| 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                                                                                     | 494 249,42                                 | 0,00         | 0,00               | 20 047,71        | 43 275,86         | 471 021,27                                                | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1      | Środki trwałe                                                                                                       | 28 702 988,05                              | 0,00         | 1 585 975,39       | 754 333,44       | 387 160,42        | 30 656 136,46                                             | 11 099 975,69                           | 10 704 744,87                          |
| 1.1    | Grunty                                                                                                              | 0,00                                       | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00              | 0,00                                                      | 2 253 595,97                            | 2 253 595,97                           |
| 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                                                               | 8 154 873,77                               | 0,00         | 220 623,16         | 0,00             | 0,00              | 8 375 496,93                                              | 2 422 299,72                            | 2 279 436,56                           |
| 1.3    | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 3 645 915,74                               | 0,00         | 222 252,75         | 148 114,06       | 240 019,30        | 3 776 263,25                                              | 1 344 083,09                            | 1 594 594,72                           |
| 1.4    | Środki transportu                                                                                                   | 2 334 002,93                               | 0,00         | 441 071,00         | 6 499,00         | 37 449,50         | 2 744 123,43                                              | 2 026 502,87                            | 2 431 536,37                           |
| 1.5    | Inne środki trwałe                                                                                                  | 14 568 195,61                              | 0,00         | 702 028,48         | 599 720,38       | 109 691,62        | 15 760 252,85                                             | 3 053 494,04                            | 2 145 581,25                           |

| 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 | 273 657,39                       | 7 813,06    | 0,00          | 12 285,09   | 269 185,36                     |
| 2   | Należności długoterminowe  | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| 3   | Łączna kwota:              | 273 657,39                       | 7 813,06    | 0,00          | 12 285,09   | 269 185,36                     |

**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)**

| 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                       |                                                                                        | 0,00  |

|   |                                  |  |      |
|---|----------------------------------|--|------|
|   | roszczenia wierzycieli           |  |      |
| 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   | czynsze opłacone z góry                                | 47 013,06  |
| 2   | ubezpieczenia                                          | 101 808,74 |
| 3   | prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych) | 74 298,94  |
| 4   | opłaty serwisowe                                       | 128 673,41 |

**1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe**

| Lp.  | Rozliczenia międzyokresowe                                                                                                                                                      | Informacje dodatkowe | Kwota      |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------|
| 13.2 | Czynne RMK - Inne                                                                                                                                                               |                      | 83 829,47  |
| 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                                                                                                                                       |                      | 118 614,10 |
| 13.5 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych |                      | 0,00       |
| 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 | 138 400,56 |                      |
| 2   | Nagrody jubileuszowe         | 450 515,09 |                      |
| 3   | Inne                         | 21 200,00  |                      |
| 4   | Kwota razem                  | 610 115,65 |                      |

**1.16. Inne informacje**



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

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      |                           | 0,00  |
| 2   | Przychody - które wystąpiły incydentalnie |                           | 0,00  |
| 3   | Koszty - o nadzwyczajnej wartości         |                           | 0,00  |
| 4   | 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 |      |

Główny Księgowy

Anna Krawczyk

09-04-2024 12:50:22

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Bogusław Krasowski

09-04-2024 13:46:55

|                                                                                                                                                                             |                                                                                                                    |                                             |                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w<br>Opolu<br>Wrocławska 170<br>45-836 Opole<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>000093131 | <b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b><br><br><b>jednostki budżetowej</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31/12/2023 r.</b> | Adresat:<br><br>Wojewoda Opolski            |                                          |
|                                                                                                                                                                             |                                                                                                                    | <b>Stan na koniec roku<br/>poprzedniego</b> | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b> |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                            |                                                                                                                    | 6 594 605,55                                | 6 715 263,24                             |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                                   |                                                                                                                    | 447 064,75                                  | 758 557,67                               |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie -<br>wartość ujemna)                                                                               |                                                                                                                    | 0,00                                        | 0,00                                     |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                               |                                                                                                                    | 0,00                                        | 0,00                                     |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                                       |                                                                                                                    | 0,00                                        | 0,00                                     |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                                         |                                                                                                                    | 0,00                                        | 0,00                                     |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                                 |                                                                                                                    | 6 147 540,80                                | 5 956 705,57                             |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                   |                                                                                                                    | 44 429 161,24                               | 67 518 467,22                            |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                              |                                                                                                                    | 691 549,80                                  | 1 585 975,39                             |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                            |                                                                                                                    | 4 611 976,58                                | 5 350 545,50                             |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                            |                                                                                                                    | 7 553 034,10                                | 13 225 397,77                            |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                        |                                                                                                                    | 360 554,86                                  | 419 654,69                               |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                            |                                                                                                                    | 25 984 590,17                               | 31 041 728,39                            |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                              |                                                                                                                    | 4 808 694,54                                | 6 086 230,25                             |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                             |                                                                                                                    | 405 178,06                                  | 9 763 390,45                             |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                              |                                                                                                                    | 0,00                                        | 0,00                                     |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                                  |                                                                                                                    | 0,00                                        | 0,00                                     |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                                     |                                                                                                                    | 13 583,13                                   | 45 544,78                                |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                                    |                                                                                                                    | -37 834 555,69                              | -60 803 203,98                           |

|                                                                                                                                                                 |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | 9 501,03       | 49 556,96      |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00           | 0,00           |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     | 0,00           | 0,00           |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | 9 501,03       | 49 556,96      |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | 3 929,11       | 1 990,13       |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00           | 0,00           |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                 | 3 929,11       | 1 990,13       |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                      | -37 828 983,77 | -60 755 637,15 |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | 24 445,39      | 24 649,37      |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00           | 0,00           |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 23 383,91      | 23 918,78      |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 1 061,48       | 730,59         |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 6 551,00       | 7 018,18       |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 6 516,20       | 7 017,95       |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 34,80          | 0,23           |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | -37 811 089,38 | -60 738 005,96 |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | 0,00           | 0,00           |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | 0,00           | 0,00           |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | -37 811 089,38 | -60 738 005,96 |

Główny Księgowy

Anna Krawczyk

09-04-2024 12:54:27

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Bogusław Krasowski

09-04-2024 13:52:42

|                                                                                                                                                                             |                                                                                                    |                                     |                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w<br>Opolu<br>Wrocławska 170<br>45-836 Opole<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>000093131 | ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU<br><br>jednostki budżetowej<br><br>sporządzony na dzień 31/12/2023 r. | Adresat:<br><br>Wojewoda Opolski    |                                  |
|                                                                                                                                                                             |                                                                                                    | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                                                |                                                                                                    | 37 643 499,70                       | 47 821 183,49                    |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                                                          |                                                                                                    | 54 624 282,69                       | 67 054 036,06                    |
| 1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                           |                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                         |                                                                                                    | 48 590 544,74                       | 65 863 291,49                    |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                         |                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                                   |                                                                                                    | 6 033 737,95                        | 1 190 744,57                     |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                                                   |                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                                                    |                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                            |                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                     |                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                                                   |                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                                                      |                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                                               |                                                                                                    | 44 446 598,90                       | 45 128 423,37                    |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                  |                                                                                                    | 32 323 867,73                       | 37 811 089,38                    |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                         |                                                                                                    | 6 088 993,22                        | 6 126 589,42                     |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                                     |                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                                         |                                                                                                    | 6 033 737,95                        | 1 190 744,57                     |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                                                          |                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                                 |                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |

|                                                                  |                |                |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00           | 0,00           |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia         | 0,00           | 0,00           |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                           | 0,00           | 0,00           |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>               | 47 821 183,49  | 69 746 796,18  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>           | -37 811 089,38 | -60 738 005,96 |
| 1. zysk netto (+)                                                | 0,00           | 0,00           |
| 2. strata netto (-)                                              | -37 811 089,38 | -60 738 005,96 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                   | 0,00           | 0,00           |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                    | 10 010 094,11  | 9 008 790,22   |

Główny Księgowy

Anna Krawczyk

09-04-2024 13:56:22

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Bogusław Krasowski

09-04-2024 14:01:03