

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Żywcu Folwark 8 34-300 Żywiec Numer identyfikacyjny REGON: 072191490		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.		Adresat: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Katowicach	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	421 448,91	350 540,24	A. Fundusze	376 473,39	325 327,42
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 341 004,43	1 341 541,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	400 278,91	329 070,24	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-964 531,04	-1 016 213,87
1. Środki trwałe	400 278,91	329 070,24	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	61 153,66	61 153,66	2. Strata netto (-)	-964 531,04	-1 016 213,87
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	155 784,49	147 511,45	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	35 049,09	10 610,74	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	148 291,67	101 074,96	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	8 719,43	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	99 444,60	103 561,43
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	99 444,60	103 561,43
III. Należności długoterminowe	21 170,00	21 470,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 802,90	3 235,11
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 266,00	3 436,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 590,67	15 697,06
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	26 318,31	27 073,99
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	156,38	155,50

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	54 469,08	78 348,61	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	13 005,69	13 960,44	8. Fundusze specjalne	52 310,34	53 963,77
1. Materiały	13 005,69	13 960,44	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	52 310,34	53 963,77
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	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	34 990,05	39 157,28			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	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	34 990,05	39 157,28			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 473,34	5 463,77			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 473,34	5 463,77			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	19 767,12			
Suma aktywów	475 917,99	428 888,85	Suma pasywów	475 917,99	428 888,85

Główny Księgowy

Paweł Dudzik

25-03-2019 11:46:11

Kierownik Jednostki

Ewa Fidler- Kwiatek

25-03-2019 12:03:21

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Żywcu Folwark 8 34-300 Żywiec Numer identyfikacyjny REGON: 072191490	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Katowicach	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		170 741,87	168 454,38
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - 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		170 741,87	168 454,38
B. Koszty działalności operacyjnej		1 137 469,72	1 187 352,34
I. Amortyzacja		56 981,43	71 208,67
II. Zużycie materiałów i energii		93 841,11	138 970,19
III. Usługi obce		78 061,23	103 111,86
IV. Podatki i opłaty		4 839,20	4 987,78
V. Wynagrodzenia		744 941,69	707 535,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		122 948,13	159 714,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		35 856,93	1 823,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-966 727,85	-1 018 897,96

D. Pozostałe przychody operacyjne	2 619,69	2 657,60
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 619,69	2 657,60
E. Pozostałe koszty operacyjne	422,88	0,00
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	422,88	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-964 531,04	-1 016 240,36
G. Przychody finansowe	0,00	26,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	26,49
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-964 531,04	-1 016 213,87
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-964 531,04	-1 016 213,87

Główny Księgowy

Paweł Dudzik

25-03-2019 11:16:47

Kierownik Jednostki

Ewa Fidler- Kwiatek

25-03-2019 11:57:26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Żywcu Folwark 8 34-300 Żywiec Numer identyfikacyjny REGON: 072191490	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Katowicach	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 423 763,62	1 341 004,43
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 244 280,83	1 134 401,26
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 164 780,83	1 134 401,26
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		79 500,00	0,00
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)		1 327 040,02	1 133 864,40
2.1. Strata za rok ubiegły		1 079 246,71	964 531,04
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		168 293,31	169 333,36
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		79 500,00	0,00
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 341 004,43	1 341 541,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-964 531,04	-1 016 213,87
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-964 531,04	-1 016 213,87
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	376 473,39	325 327,42

Główny Księgowy

Paweł Dudzik

25-03-2019 11:14:18

Kierownik Jednostki

Ewa Fidler- Kwiatek

25-03-2019 11:54:46

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Żywcu Folwark 8 34-300 Żywiec Numer identyfikacyjny REGON: 072191490	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Katowicach
---	---	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Żywcu
1.2	Siedziba jednostki	Żywiec
1.3	Adres jednostki	Folwark 8 34-300 Żywiec
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt w celu ochrony zdrowia publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Odsetki od należności ujmują się w momencie naliczenia (w trakcie miesiąca), zapłaty oraz naliczenia na koniec kwartału. W jednostce naliczane są odsetki podatkowe za czynności wykonywane przez inspekcję na mocy stosownych przepisów oraz odsetki ustawowe od czynności cywilnoprawnych. W jednostce stosuje się czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się nie później niż na koniec roku obrotowego. Koszty działalności podstawowej ujmowane są tylko na kontach zespołu „4” – wg kosztów rodzajowych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 500zł ujmowane są na koniec kosztów zespołu „4” w momencie zakupu. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000zł podlegają jednorazowej amortyzacji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000zł podlegają amortyzacji metodą liniową. Środki trwałe o wartości 500zł i wyższej podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Ewidencja materiałów prowadzona jest ilościowo-wartościowo. W jednostce stosowane są odpisy aktualizujące należności w odniesieniu do należności wątpliwych. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy oceniane są należności pod względem tego czy istnieje ryzyko ich niewypłynięcia w całości lub części. Stosuje się kryterium wiekowania należności, które wielkość odpisu aktualizującego należności uzależnia od okresu ich przeterminowania. Przyjmuje się, że im starsza należność, tym większe prawdopodobieństwo, że nie zostanie ona wyegzekwowana.</p>

4.1

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00zł podlegają jednorazowemu umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania i są ewidencjonowane na koncie 013 i 020. Umorzenie tych wartości ewidencjonowane jest na koncie 072 w korespondencji z kontem kosztów "4".
2	metoda liniowa	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10.000,00zł podlegają amortyzacji metodą liniową według stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych zgodnie z załącznikiem do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja ujmowana jest na koncie 400. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071.

4.2

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Materiały wyceniane są według cen nabycia.
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	Ewidencja materiałów prowadzona jest ilościowo-wartościowo. Przyjęcie do magazynu następuje w cenach nabycia. Na dzień bilansowy zapasy wycenia się według cen nabycia.

13	inne	Należności krótkoterminowe oraz długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagalnej do zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Stosuje się aktualizację należności. Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Fundusze, środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	W przypadku ujawnienia środka trwałego w trakcie inwentaryzacji, wycenia się go według wartości zawartej w posiadanych dokumentach z uwzględnieniem zużycia. W przypadku braku dokumentów, według wartości godziwej.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Środki trwałe przyjęte do używania wycenia się według cen nabycia. W bilansie rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Rzeczowe aktywa trwałe otrzymane nieodpłatnie od innych jednostek wyceniane są według wartości określonej w decyzji

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
1	zmiana zasad rachunkowości	W 2018r w jednostce nastąpiła zmiana limitu wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, mogą być ujmowane bezpośrednio w koszty i umarzane w 100% w momencie przyjęcia do używania bez konieczności stosowania odpisów amortyzacyjnych. Do końca 2017r przepisy zezwalały na taki odpis do kwoty nieprzekraczającej 3.500zł. Od 2018r jest to kwota dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nieprzekraczająca 10.000zł. W bilansie za 2018r dokonano przeniesienia środków trwałych z pozycji A.II.1.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny do pozycji A.II.1.1.5. Inne środki trwałe. Wartość początkowa przeniesionych środków trwałych 53.434,01zł, wartość umorzenia tych środków do 2018r 37.910,22zł. Ujęto je w tabeli II w pozycji II.1.1 i II.1.2 dodatkowe informacje i objaśnienia.

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	32 428,09	0,00	7 888,60	0,00	0,00	7 888,60
1	Środki trwałe	1 168 922,90	0,00	57 706,90	0,00	53 434,01	111 140,91
1.1	Grunty	61 153,66	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	332 909,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	135 808,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	338 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	300 670,79	0,00	57 706,90	0,00	53 434,01	111 140,91
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	950,00	0,00	0,00	950,00	39 366,69
1	Środki trwałe	0,00	62 882,64	0,00	53 434,01	116 316,65	1 163 747,16
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 153,66
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	332 909,61
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	12 137,31	0,00	53 434,01	65 571,32	70 237,52
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338 380,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	50 745,33	0,00	0,00	50 745,33	361 066,37
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

	innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	177 125,12	0,00	8 273,04	0,00	0,00	185 398,16	155 784,49	147 511,45
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	100 759,75	0,00	8 914,56	0,00	50 047,53	59 626,78	35 049,09	10 610,74
1.4	Środki transportu	190 088,33	0,00	47 216,71	0,00	0,00	237 305,04	148 291,67	101 074,96
1.5	Inne środki trwałe	300 670,79	0,00	6 804,36	95 617,12	50 745,33	352 346,94	0,00	8 719,43

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	Grunt	61 153,66	0,00	Jednostka nie dysponuje takimi danymi
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	147 511,45	0,00	Jednostka nie dysponuje takimi danymi
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	10 610,74	0,00	Jednostka nie dysponuje takimi danymi
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	101 074,96	214 000,00	Wartość rynkowa ustalona na podstawie wartości z polis ubezpieczeniowych
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	8 719,43	0,00	Jednostka nie dysponuje takimi danymi
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3.

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	Nie dotyczy
2	finansowe	0,00	Nie dotyczy

1.4.

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste	0,00	Nie dotyczy

1.5.

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	Grunt	0,00	Nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	Nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	Nie dotyczy
4		0,00	Nie dotyczy

	Środki transportu		
5	Inne środki trwałe	0,00	Nie dotyczy

1.6.				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	Nie dotyczy
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	Nie dotyczy
3	Inne	0,00	0,00	Nie dotyczy

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	3 317,11	0,00	0,00	0,00	3 317,11
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	3 317,11	0,00	0,00	0,00	3 317,11

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	Nie dotyczy
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	Nie dotyczy
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	Nie dotyczy
	Łączna kwota:	0,00	

1.10. Informacja o kwocie zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	Nie dotyczy
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	Nie dotyczy

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

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	Nie dotyczy
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy

7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	Nie dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Nie dotyczy	0,00
3	Inne	Nie dotyczy	0,00
4	Łączna kwota		0,00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Kod	Czynne RMK	Kwota
2	ubezpieczenia	10 657,22
4	opłaty serwisowe	7 232,40
3	prenumeraty (w tym dostęp do portali elektronicznych)	1 877,50

1.13.2-6

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	Nie dotyczy	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	Nie dotyczy	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Nie dotyczy	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	Nie dotyczy	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Nie dotyczy	0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	W 2018r nie wypłacano.
2	Nagrody jubileuszowe	962,96	Nagroda jubileuszowa wypłacona pracownikowi PIW Żywiec.
3	Inne	6 700,00	Świadczenia dla pracowników wypłacone z ZFŚS.

4	Kwota razem	7 662,96
---	-------------	----------

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Nie dotyczy

2		
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
Lp.	Wyszczegół nienie	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.	Wyszczegół nienie	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.	Wyszczegół nienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	Nie dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Nie dotyczy	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy	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.	Wyszczegół nienie	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.	Wyszczegół nienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	Nie dotyczy	0,00

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Nie dotyczy

Główny Księgowy

Paweł Dudzik

05-04-2019 13:00:55

Kierownik Jednostki

Ewa Fidler- Kwiatek

05-04-2019 13:06:46

Rodzaj sprawozdania	Bilans	Inicjujący	PIW Żywiec
Okres sprawozdawczy	2018	Uzgadniający	WIW Katowice
Id	1381063		

Wylączenia wzajemnych rozliczeń

Pozycje wylączenia Inicjującego	Kwoty wylączenia	Pozycje wylączenia Uzgadniającego	Kwoty wylączenia
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	493,38	1. Należności z tytułu dostaw i usług	493,38
Suma wartości bezwzględnych:	493,38	Suma wartości bezwzględnych:	493,38

Komentarz Inicjującego

Zobowiązanie z tytułu noty księgowej NK
WIW.FK.3210.3.48.2018

Kierownik Jednostki

Ewa Fidler- Kwiatek

01-04-2019

Komentarz Uzgadniającego

Należność z tytułu noty księgowej
WIW.FK.3210.3.48.2018 z dnia 12.12.2018r.

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Renata Krzyżowska

02-04-2019