

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Rzeszowie Langiewicza 28 35-101 Rzeszów Numer identyfikacyjny REGON: 691670685		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.		Adresat: Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 166 744,51	5 758 791,62	A. Fundusze	4 717 662,29	5 276 251,47
I. Wartości niematerialne i prawne	823,32	0,00	I. Fundusz jednostki	12 979 590,40	14 698 030,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 165 921,19	5 758 791,62	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 261 928,11	-9 421 779,05
1. Środki trwałe	5 165 921,19	5 758 791,62	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	456 817,20	1 082 263,30	2. Strata netto (-)	-8 261 928,11	-9 421 779,05
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	4 154 951,18	3 987 694,78	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	25 324,65	44 970,21	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	290 903,26	520 724,40	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	237 924,90	123 138,93	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	568 161,89	627 470,75
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	568 161,89	627 470,75
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	44 405,30	39 802,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	74 399,06	82 136,22
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	394 030,06	432 731,53
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	688,00	4 486,00

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	119 079,67	144 930,60	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	53 491,26	60 143,01	8. Fundusze specjalne	54 639,47	68 315,00
1. Materiały	53 491,26	60 143,01	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	54 639,47	68 315,00
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	43 004,41	44 403,06			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 764,44	2 192,69			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	37 239,97	42 210,37			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 584,00	40 384,53			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 584,00	40 384,53			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akeje 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	0,00			
Suma aktywów	5 285 824,18	5 903 722,22	Suma pasywów	5 285 824,18	5 903 722,22

Główny Księgowy

Marek Perhon

27-03-2019 08:04:02

Kierownik Jednostki

Edyta Wilk

27-03-2019 11:24:58

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Rzeszowie Langiewicza 28 35-101 Rzeszów Numer identyfikacyjny REGON: 691670685	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie
--	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Rzeszowie
1.2	Siedziba jednostki	Rzeszów
1.3	Adres jednostki	Langiewicza 28 35-101 Rzeszów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów z zakresu ochrony roślin i nasiennictwa
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Rokiem obrotowym jest rok budżetowy, który trwa od 1 stycznia do 31 grudnia. Dokumenty księgowe zgodnie z zasadą memoriału ujmują się w księgach rachunkowych w okresie sprawozdawczym (miesiącu), którego dotyczą. Zapisy w księgach rachunkowych prowadzi się w języku polskim, w walucie polskiej – PLN na podstawie dowodów księgowych. Księgi rachunkowe prowadzi się przy użyciu komputera w formie wydruków komputerowych stosując właściwe procedury i środki chroniące je przed zniszczeniem lub modyfikacją zapisów. W celu zapewnienia porównywalności danych, księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z zasadą ciągłości, czyli stałego stosowania, z okresu na okres raz przyjętych rozwiązań, a w szczególności :</p> <ul style="list-style-type: none"> · jednakowego grupowania danych i wykazywania ich z okresu na okres w tej samej pozycji sprawozdania finansowego, · zgodności sald kont z poprzedniego roku z saldami otwarcia roku następnego. W księgach rachunkowych danego roku ujmują się, w postaci zapisu, każde zdarzenie wywołujące skutki o charakterze majątkowym lub finansowym dotyczące tego roku. Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego należy wprowadzić w postaci zapisu każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie sprawozdawczym. <p>Zakładowy Plan Kont jest usystematyzowanym wykazem księgi głównej (kont syntetycznych), kont pomocniczych (analitycznych) oraz pozabilansowych, przeznaczonych do ewidencji planu oraz zaangażowania wydatków budżetowych. Koszty dotyczące przyszłych okresów są poniesione w całości z pominięciem miesięcznych rozliczeń. W celu stosowania uproszczeń kierownik jednostki ustalił próg istotności do celów bilansowych. W WIORiN w Rzeszowie stosuje się ilościowy poziom istotności (ustalony procentowo) i wynosi 0,5-1% sumy bilansowej. 6) Niekorygowanie na dzień bilansowy zapisów na koncie „zużycie materiałów i energii” o wartości części niezaużytych materiałów do wysokości 1000 zł. Należy jednak przeprowadzić czynności inwentaryzacyjne i ustalenie stanu zapasów.</p>

4.1		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Środki trwale i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 tys. zł umarzone są jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty.
2	metoda liniowa	Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10 tys. zł amortyzowane są metodą liniową - odpisy dokonywane są jednorazowo na koniec roku w wartościach za odpowiedni okres w danym roku.

4.2		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne - wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwale w budowie - w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Należne i udzielone pożyczki w kwocie wymagalnej zapłaty. Zobowiązania w kwocie

		wymagalnej zapłaty. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 500 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Ewidencję tych składników prowadzi się w sposób ilościowy, w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych. Rzeczowe składniki aktywów o cechach środków trwałych, o wartości poniżej 50 zł jest odpisywana w ciężar kosztów działalności operacyjnej jednostki (koszty zużycia materiałów), a składniki te nie są objęte ani ewidencją bilansową ani ewidencją pozabilansową. Rozwiązanie to jest zwyczajowo stosowane do elementów wyposażenia o najniższej wartości typu: dziurkacze, zszywacze, kalkulatory, segregatory, doniczki, naczynia, itp.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 500 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Ewidencję tych składników prowadzi się pozabilansowo w sposób ilościowy, umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych. Rzeczowe składniki aktywów o cechach środków trwałych, o wartości poniżej 50 zł jest odpisywana w ciężar kosztów działalności operacyjnej jednostki (koszty zużycia materiałów), a składniki te nie są objęte ani ewidencją bilansową ani ewidencją pozabilansową.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	W przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej lub samorządowy zakład budżetowy-według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Ujmuje się też dotychczasowe umorzenie.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	W celu stosowania uproszczeń kierownik jednostki ustalił próg istotności do celów bilansowych. W WIORiN w Rzeszowie stosuje się ilościowy poziom istotności (ustalony procentowo) i wynosi 0,5-1% sumy bilansowej. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: -podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe” kwota 10 000 zł i powyżej, -pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” kwota od 501 zł do 10 000 zł,-niskocenne składniki majątkowe kwota do 51 zł do 500 zł, ewidencjonowane pozabilansowo,-rzeczowe składniki aktywów o cechach środków trwałych, o wartości poniżej 50 zł dla, których nie prowadzi się ewidencji bilansowej ani pozabilansowej. Zakupione środki przeznaczono do zużycia w momencie zakupu i odpisano w ciężar kosztów w momencie zakupu.

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)
1	Wartości niematerialne i prawne	128 856,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	13 900 979,72	0,00	488 536,97	0,00	625 446,10	1 113 983,07
1.1	Grunty	456 817,20	0,00	0,00	0,00	625 446,10	625 446,10
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	6 741 430,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	720 600,40	0,00	31 365,00	0,00	0,00	31 365,00
1.4	Środki transportu	1 313 180,67	0,00	330 300,00	0,00	0,00	330 300,00
1.5		4 668 950,99	0,00	126 871,97	0,00	0,00	126 871,97

	Inne środki trwałe						
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)
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	2 624,04	0,00	0,00	2 624,04	126 232,74
1	Środki trwałe	0,00	222 911,54	0,00	0,00	222 911,54	14 792 051,25
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 263,30
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	6 741 430,46
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	36 830,65	0,00	0,00	36 830,65	715 134,75
1.4	Środki transportu	0,00	105 631,64	0,00	0,00	105 631,64	1 537 849,03
1.5	Inne środki trwałe	0,00	80 449,25	0,00	0,00	80 449,25	4 715 373,71
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)
1	Wartości niematerialne i prawne	128 033,46	0,00	823,32	0,00	2 624,04	126 232,74	823,32	0,00
1	Środki trwałe	8 735 058,53	0,00	394 240,67	126 871,97	222 911,54	9 033 259,63	5 165 921,19	5 758 791,62
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456 817,20	1 082 263,30
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 586 479,28	0,00	167 256,40	0,00	0,00	2 753 735,68	4 154 951,18	3 987 694,78
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	695 275,75	0,00	11 719,44	0,00	36 830,65	670 164,54	25 324,65	44 970,21
1.4	Środki transportu	1 022 277,41	0,00	100 478,86	0,00	105 631,64	1 017 124,63	290 903,26	520 724,40
1.5	Inne środki trwałe	4 431 026,09	0,00	114 785,97	126 871,97	80 449,25	4 592 234,78	237 924,90	123 138,93

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	520 724,40	912 178,00	wartość rynkowa pozyskana z polis ubezpieczeniowych na samochody
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.

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.

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	1 082 263,30	Wartość wynika z wydanych Decyzji Urzędów Miast i Gmin o opłacie rocznej z tyt. trwałego zarządu gruntów.

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	Grunty	0,00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3		0,00	

	Urządzenia techniczne i maszyny		
4	Środki transportu	0,00	
5	Inne środki trwałe	0,00	

1.6.				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	
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	5 099,57	0,00	5 099,57	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	5 099,57	0,00	5 099,57	0,00	0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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)						
Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	

6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli		0,00
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
-----	------------	-------

1.13.2-6

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość 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	69 125,04	
2	Nagrody jubileuszowe	127 442,61	
3	Inne	54 104,08	BHP - zakup wody dla pracowników, środki ochrony indywidualnej odzież i obuwie robocze, ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, mundury dla OG Korczowa, dofinansowanie do okularów korekcyjnych do pracy przy komp.

4	Kwota razem	250 671,73
---	-------------	------------

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Wszystkie istotne informacje zawarto w powyższych tabelach.

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	Sprzedż składników majątkowych i samochodów osobowych	2 099,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
3	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	Wszystkie istotne informacje zawarto w powyższych tabelach.	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

Marek Perhon

24-04-2019 12:23:47

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Andrzej Bielenda

24-04-2019 12:29:43

D. Pozostałe przychody operacyjne	192 705,24	104 088,85
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	477,00	2 099,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	192 228,24	101 989,85
E. Pozostałe koszty operacyjne	141 576,69	64 008,92
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	141 576,69	64 008,92
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 262 075,17	-9 422 377,97
G. Przychody finansowe	152,17	598,92
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	152,17	598,92
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	5,11	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	5,11	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 261 928,11	-9 421 779,05
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)	-8 261 928,11	-9 421 779,05

Główny Księgowy

Marek Perhon

27-03-2019 07:59:59

Kierownik Jednostki

Edyta Wilk

27-03-2019 11:33:01

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Rzeszowie Langiewicza 28 35-101 Rzeszów Numer identyfikacyjny REGON: 691670685	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 828 975,72	12 979 590,40	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 120 356,60	10 982 577,37	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 753 018,59	9 995 466,27	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	179 992,01	361 665,00	
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	187 346,00	625 446,10	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 969 741,92	9 264 137,25	
2.1. Strata za rok ubiegły	8 100 693,84	8 261 928,11	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	689 056,07	640 544,14	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	179 992,01	361 665,00	
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)	12 979 590,40	14 698 030,52
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 261 928,11	-9 421 779,05
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-8 261 928,11	-9 421 779,05
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	4 717 662,29	5 276 251,47

Główny Księgowy

Marek Perhon

27-03-2019 08:01:29

Kierownik Jednostki

Edyta Wilk

27-03-2019 11:35:30