

BILANS jednostki budżetowej
lub samorządowego
zakładu budżetowego

Adresat:

Powiat Wrzesiński
ul. Chopina 10
62-300 Września

Wystać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

000229211

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.



77118251F8AD4F24

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 147 340,35	2 100 145,95	A. Fundusze	1 786 405,26	1 666 743,62
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 624 287,77	6 236 148,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 147 340,35	2 100 145,95	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 837 882,51	-4 569 404,88
1. Środki trwałe	2 147 340,35	2 100 145,95	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	355 509,63	355 509,63	2. Strata netto (-)	3 837 882,51	4 569 404,88
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	1 777 184,13	1 722 596,79	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 122,90	3 782,70	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	10 523,69	18 256,83	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	464 498,48	558 403,80
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	464 498,48	558 403,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 624,29	12 787,24
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	16 545,00	19 669,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	130 251,08	151 353,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	202 082,08	249 592,36
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	103 563,39	125 001,47	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	795,23	795,23
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	89,94	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	102 110,86	124 206,24
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	102 110,86	124 206,24
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	93 767,36	72 933,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	567,36	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	93 200,00	72 933,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 796,03	52 068,47			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 796,03	52 068,47			
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	0,00			
Suma aktywów	2 250 903,74	2 225 147,42	Suma pasywów	2 250 903,74	2 225 147,42

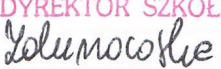
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Maćkowiak

Główny księgowy
2021-03-31

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Violetta Zdunowska

Kierownik jednostki
2021-03-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
im. H. Sienkiewicza
ul. Witkowska 1, 62-300 Września
tel. 61-436-02-30
Liceum Ogólnokształcące im. H.
Sienkiewicza
ul. Witkowska 1
62-300 Września

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)

Adresat:

Powiat Wrzesiński
ul. Chopina 10
62-300 Września

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

000229211

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.



A1958DAE388C8362

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	16 849,35	10 167,98
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	16 849,35	10 167,98
B. Koszty działalności operacyjnej	3 855 271,31	4 579 713,06
I. Amortyzacja	81 027,49	85 282,99
II. Zużycie materiałów i energii	218 162,65	203 869,81
III. Usługi obce	97 417,58	53 305,54
IV. Podatki i opłaty	205,00	205,00
V. Wynagrodzenia	2 739 649,93	3 402 195,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	689 164,93	827 522,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 643,73	7 331,76
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)	-3 838 421,96	-4 569 545,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 838 421,96	-4 569 545,08
G. Przychody finansowe	539,45	140,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	539,45	140,20
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)	-3 837 882,51	-4 569 404,88
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)	-3 837 882,51	-4 569 404,88

Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

A. Przychody netto z z podstawowej działalności operacyjnej W poz. VI wykazano przychody netto z tytułu opłat za wydanie duplikatów świadectw ukończenia szkoły i świadectw dojrzałości, wpływów z wynajmu i dzierżaw, wpływów z usług, wpływów z różnych opłat oraz wpływów z różnych dochodów. B. Koszty działalności operacyjnej W poz. I zostały wykazane koszty amortyzacji budynków i lokali, obiektów inżynierii lądowej i wodnej, maszyn o urządzeń, urządzeń technicznych oraz narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia. W poz. II wykazano koszty zużycia materiałów i energii w rozdziale 80120, tj. zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu środków dydaktycznych i książek, zakupu energii. W poz. III wykazano koszty usług obcych w rozdziale 80120 z tytułu zakupu usług pozostałych oraz opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych. W poz. IV wykazano koszt w rozdziale 80120 z tytułu podatku od nieruchomości. W poz. V wykazano koszty w rozdziałach: 80120, 80152, 80195 z tytułu wynagrodzeń pracowników. W poz. VI wykazano koszty w rozdziałach: 80120, 80152, 80195 z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wspierania Osób Niepełnosprawnych, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, zakup usług zdrowotnych, odpisu za Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (kwota 580,00 - r. 80120; kwota 3.485,00 - r. 80146 par. 4700). W poz. VII wykazano koszty w rozdziałach: 80120 i 80152 z tytułu podróży służbowych krajowych (kwota 517,18 r. 80120 par. 4410; kwota 246,58 - r. 80152 par. 4410; kwota 100,00 - r. 80120 par. 4700) oraz różnych opłat (kwota 6.468,00 - r. 80120 par. 4430).	
---	--

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aneta Moćkowiak

2021-03-31

DYREKTOR SZKOŁY
Violetta Zdunowska

Główny księgowy
2020-12-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
2020-12-31

Liceum Ogólnokształcące im. H.
Sienkiewicza
ul. Witkowska 1
62-300 WrześniaZestawienie zmian
w funduszu jednostki

Adresat:

Powiat Wrzesiński
ul. Chopina 10
62-300 Września

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

000229211

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.



5CA192BBA3235964

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	5 011 201,63	5 624 287,77
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 026 225,83	4 488 029,80
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 876 225,84	4 449 941,21
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	149 999,99	26 719,29
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	11 369,30
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)	3 413 139,69	3 876 169,07
2.1. Strata za rok ubiegły	3 244 932,71	3 837 882,51
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	18 206,99	11 567,27
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	149 999,99	26 719,29
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)	5 624 287,77	6 236 148,50
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 837 882,51	-4 569 404,88
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	3 837 882,51	4 569 404,88
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 786 405,26	1 666 743,62

Poz. I.1. Zwiększenia fundusz (z tytułu):

W poz. 1.2 wykazano zrealizowane wydatki budżetowe w rozdziałach: 80120, 80146, 80152 oraz 80195.

W poz. 1.4 wykazano wydatek na zadanie inwestycyjne pn: "Modernizacja głównej rozdzielni prądu w Liceum Ogólnokształcącym" - wydatek został zrealizowany w rozdziale 80120.

W poz. 1.6 wykazano nieodpłatnie otrzymany od Zarządu Powiatu Wrzesińskiego środek trwały - dygestorium do pracowni chemicznej (w ramach realizowanego projektu "Nauka - to lubię!").

Poz. I.2. Zmniejszenia fundusz jednostki (z tytułu):

W poz. 2.2. wykazano dochody budżetowe zrealizowane z rozdziale 80120 z tytułu opłat za wydanie duplikatów świadectw ukończenia szkoły oraz świadectw dojrzałości, z tytułu różnych opłat, wynajmu i dzierżawy, wpływów z usług oraz otrzymanych odsetek od salda na rachunku bankowym.

W poz. 2.4. wykazano wydatek na zadanie inwestycyjne pn. "Modernizacja głównej rozdzielni prądu w Liceum Ogólnokształcącym" - wydatek został zrealizowany w rozdziale 80120.

Notatki do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Aneta Maćkowiak

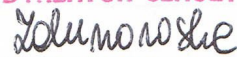
Główny księgowy

2021-03-31

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY


Violetta Zdunowska

Kierownik jednostki

2021-03-31

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

- 1.1. nazwa jednostki: *Liceum Ogólnokształcące im. H. Sienkiewicza we Wrześni*
1.2. siedziba jednostki: *ul. Witkowska 1, 62-300 Września*
1.3. adres jednostki: *ul. Witkowska 1, 62-300 Września*
1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki: *LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE 8531B*

Jednym z głównych celów kształcenia w liceach ogólnokształcących jest przygotowanie uczniów do ubiegania się o przyjęcie do szkół wyższych lub szkół policealnych. Absolwenci liceów po ukończeniu klasy programowo najwyższej uzyskują wykształcenie średnie, co daje im możliwość ubiegania się o przyjęcie do szkół policealnych; po zdaniu egzaminu maturalnego uzyskują prawo do ubiegania się o przyjęcie na studia wyższe.

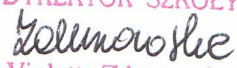
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: „nie dotyczy”.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Muckowiak

DYREKTOR SZKOŁY

Violetta Zdunowska

Września, 31.03.2021 r.

4. OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

4.1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE
	Wartości niematerialne i prawne nabywane z własnych środków ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia; otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji; otrzymane w drodze darowizny w wartości określonej w umowie darowizny, a jeśli brak wskazania w umowie takiej wartości - w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umorzeniu według rocznych stawek amortyzacyjnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.
4.2	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
	Rzeczowe aktywa trwałe: grunty, środki trwałe, pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, inwestycje. Grunty ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia lub w wartości określonej na podstawie decyzji właściwego organu w przypadku nieodpłatnego otrzymania. Grunty nie podlegają umorzeniu. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu - według ceny nabycia; w przypadku otrzymania nieodpłatnie lub w formie darowizny w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu lub w wartości rynkowej. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu według rocznych stawek amortyzacyjnych. Amortyzacji dokonuje się metodą liniową za okres całego roku. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Umarzane jednorazowo przez spisanie w koszty są: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w jednostce, meble i dywany oraz pozostałe środki trwałe, których wartość początkowa nie przekracza wartości ustalonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe.
4.3	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE
	W jednostce nie występują należności długoterminowe.
4.4	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	W jednostce nie występują długoterminowe aktywa finansowe.
4.5	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie dotyczy
4.6	ZAPASY
	Jednostka nie posiada zapasów.
4.7	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
	Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty (z uwzględnieniem ewentualnych odsetek naliczonych przez jednostkę).
4.8	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Środki pieniężne na rachunku bankowym ujmowane są w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, tak też są wyceniane na dzień bilansowy.
4.9	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)
	Ze względu na nieistotną wartość jednostka nie rozlicza kosztów w czasie.
4.10	FUNDUSZ JEDNOSTKI
	Fundusz jednostki przedstawia równowartość majątku trwałego i obrotowego jednostki oraz wszelkie zmiany w zakresie jego zmniejszenia i zwiększenia.
4.11	WYNIK FINANSOWY NETTO
	Wynik finansowy ustalany jest w wariantcie porównanwczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy"

4.12	ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO
	W 2020 roku w jednostce nie zastosowano odpisów z wyniku finansowego.
4.13	FUNDUSZ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie dotyczy
4.14	FUNDUSZE PLACÓWEK
	Nie dotyczy
4.15	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CEŁOWE
	Nie dotyczy
4.16	ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE
	Na koniec 2020 roku w ewidencji bilansowej nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.
4.17	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
	Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostki obejmują zobowiązania dotyczące roku obrachunkowego i zostały wycenione w kwotach faktycznie podlegających zapłacie.
4.18	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
	W 2020 roku w jednostce nie utworzono rezerw na zobowiązania.
4.19	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
	Ze względu na nieistotną wartość jednostka nie rozlicza kosztów w czasie.
4.20	KOSZTY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole "4" kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków oraz kosztów amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, od których odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne są naliczane raz w roku wg stawek amortyzacyjnych. Salda kont na koniec roku przenosi się na konto 860 "Wynik finansowy".
4.21	PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Ewidencja przychodów prowadzona jest w zespole "7" kont z uwzględnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej dochodów. Salda kont na koniec roku przenosi się na konto 860 "Wynik finansowy".

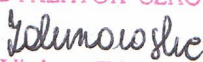
31.03.2021 r.

data podpis gł. Księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Maciążek

podpis kierownika jednostki

DYREKTOR SZKOŁY

Violetta Zdunowska