


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE Liceum Ogólnokształcące im. H. Sienkiewicza ul. Witkowska 1, 62-300 Września 000229211 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Starostwo Powiatowe 62-300 Września, ul. Chopina 10 Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 008 625,98	2 078 367,85	A. Fundusz	1 716 499,69	1 766 268,92
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 912 411,29	5 011 201,63
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 008 625,98	2 078 367,85	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 195 911,60	-3 244 932,71
1. Środki trwałe	2 008 625,98	2 078 367,85	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
Grunty	355 509,63	355 509,63	2. Strata netto (-)	-3 195 911,60	-3 244 932,71
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczysto innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 640 852,38	1 705 198,77	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 803,30	4 463,10	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	7 460,67	13 196,35	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	395 176,29	403 696,70
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	395 176,29	403 696,70
Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 394,38	20 064,70
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	18 392,70	16 401,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	98 198,72	107 153,87
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	163 068,49	171 277,56
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	795,23	795,23
B. Aktywa obrotowe	103 050,00	91 597,77	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	71,31	51,90
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	97 255,46	87 952,44
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	97 255,46	87 952,44

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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	86 344,67	75 089,87		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	52,20		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	86 344,67	75 037,67		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 705,33	16 507,90		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 705,33	16 507,90		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	2 111 675,98	2 169 965,62	Suma pasywów	2 111 675,98	2 169 965,62

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
--------	-----------------------	---------------------	--------	-----------------------	---------------------

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Aneta Maćkowiak

Główny księgowy

29.03.2019

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY


Violetta Zdunowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE im H Sienkiewicza ul Witkowska 1 62 300 Wrzesnia tel. 061 436 02 30, fax 061 640 12 4 Liceum Ogólnokształcące im. H. Sienkiewicza	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe 62-300 Wrzesnia, ul. Chopina 10 Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000229211		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 984 789,69	4 912 411,29
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 427 688,61	3 460 273,75
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 301 125,09	3 314 095,79
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	126 563,52	146 177,96
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)	3 500 067,01	3 361 483,41
2.1. Strata za rok ubiegły	3 323 557,30	3 195 911,60
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	49 946,19	19 393,85
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	126 563,52	146 177,96
2.5. Aktualizacja wyceny 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)	4 912 411,29	5 011 201,63
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 195 911,60	-3 244 932,71
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-3 195 911,60	-3 244 932,71
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	1 716 499,69	1 766 268,92

GLÓWNY KSIĘGOWY

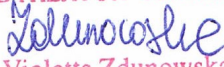
mgr Aneta Maćkowiak

Główny Księgowy

2019-03-29

rok m-c dzień

01249S52E11250

DYREKTOR SZKOŁY

Violetta Zdunowska

Kierownik jednostki

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Poz. I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu):

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

W poz. 1.4 wykazano wydatek na zadania inwestycyjne pn.: "Modernizacja pomieszczeń szkolnych w Liceum Ogólnokształcącym" oraz "Szybki Internet w szkole" - wydatki zostały zrealizowane w rozdziale 80120.

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

W poz. 2.2 wykazano dochody budżetowe zrealizowane w rozdziale 80120 z tytułu opłat za wydanie duplikatów świadectw ukończenia szkoły i świadectw dojrzałości, z tytułu różnych opłat, wynajmu i dzierżawy, wpływów z usług, otrzymanych odsetek, odszkodowania wynikającego z umowy oraz różnych dochodów.

W poz. 2.4 wykazano wydatek na zadania inwestycyjne pn.: "Modernizacja pomieszczeń szkolnych w Liceum Ogólnokształcącym" oraz "Szybki Internet w szkole". - wydatki zostały zrealizowane w rozdziale 80120.

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Aneta Maćkowiak

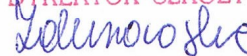
Główny Księgowy

2019-03-29

rok m-c dzień

01249S52E11250

DYREKTOR SZKOŁY


Violetta Zdunowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE im H Sienkiewicza ul Witkowska 1 62 300 Września tel. 061 436 02 30, fax 061 640 12 45 Liceum Ogólnokształcące im. H. Sienkiewicza	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe 62-300 Września, ul. Chopina 10 <hr/> Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000229211		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	46 739,13	16 837,95
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	46 739,13	16 837,95
B. Koszty działalności operacyjnej	3 243 299,88	3 262 195,90
I. Amortyzacja	72 296,15	76 436,09
II. Zużycie materiałów i energii	201 126,75	222 841,21
III. Usługi obce	92 436,98	81 069,04
IV. Podatki i opłaty	167,48	38,00
V. Wynagrodzenia	2 287 654,33	2 288 157,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	584 219,67	586 183,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 398,52	7 471,06
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)	-3 196 560,75	-3 245 357,95
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

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

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

A. Przychody netto 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 dzierżawy, wpływów z usług, wpływów z różnych opłat, wpływów z odszkodowań wynikających z umów 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 i urządzeń, urządzeń technicznych oraz narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia.

W poz. II wykazano koszty zużycie materiałów i energii w rozdziałach: 80120 oraz 80152, tj. zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu środków dydaktycznych i książek, zakupu energii.

W poz. III. wykazano koszty usług obcych w rozdziałach: 80120 i 80152 z tytułu zakupu usług remontowych, zakupu usług pozostałych, opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.

W poz. IV. wykazano koszty w rozdziale 80120 z tytułu podatku od nieruchomości.

W poz. V. wykazano koszty w rozdziałach: 80120, 180152 i 80195 z tytułu wynagrodzeń pracowników.

W poz. VI. wykazano koszty w rozdziałach: 80120, 80152 i 80195 z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy, wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, zakupu usług zdrowotnych, odpisu na ZFŚS oraz szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (kwota 1.150,00 - R.80120 par. 4700, kwota 3.475,00 - R.80146 par. 4700).

W poz. VII. wykazano koszty w rozdziale 80120 z tytułu zakupu konkursowych (kwota 1.000,00 - R.80120 par. 4190), podróży służbowych krajowych (kwota 557,85 - R.80120 par. 4410; kwota 146,19 - R. 80120 par. 4700), podróży służbowych zagranicznych (kwota 190,44 - R.80120 par. 4420), różnych opłat (kwota 3.372,95 - R.80120 par. 4430); w rozdziale 80146 z tytułu podróży służbowych krajowych (kwota 497,69 - R.80146 par. 4700) oraz w rozdziale 80152 z tytułu podróży służbowych krajowych (kwota 2.349,82).

G. Przychody finansowe.

W poz. II. wykazano odsetki od sald na rachunku bankowym oraz nieterminowej zapłaty należności.

H. Koszty finansowe

W poz. II wykazano ujemne różnice kursowe wynikające z zapłaty zagranicznego zobowiązania w Euro, w związku z dokonaniem zakupem sprzętu sportowego.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Maćkowiak

Główny Księgowy

2019-03-29

rok m-c dzień

06440S04E16441

DYREKTOR SZKOŁY

Violetta Zdunowska

Violetta Zdunowska

Kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

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*

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Maćkowiak

DYREKTOR SZKOŁY

Violetta Zdunowska

Września, 29.03.2019 r.

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

4.1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE
	Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia; otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - w wartości określonej; otrzymane w drodze darowizny - w wysokości określonej w decyzji lub w wartości rynkowej. 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 wymienioonej 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 umarzone 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. Umarzane jednorazowo przez spisane 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 w kasie i 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 porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy"
4.12	ODPIŚY Z WYNIKU FINANSOWEGO
	Jednostka nie posiada odpisów z wyniku finansowego.

4.13	FUNDUSZ MIENIA ZLIKwidOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie dotyczy
4.14	FUNDUSZE PLACÓWEK
	Nie dotyczy
4.15	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE
	Nie dotyczy
4.16	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE
	W jednostce nie występują zobowiązania długoterminowe.
4.17	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
	Zobowiązania krótkoterminowe na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.
4.18	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
	Jednostka nie tworzy rezer na zobowiązania.
4.19	ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE
	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".

29.03.2019r.

data

podpis gł. Księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Maćkowiak

podpis kierownika jednostki

DYREKTOR SZKOŁY

Violetta Zdunowska