

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:
Liceum Ogólnokształcące im. H. Sienkiewicza			sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		Starostwo Powiatowe 62-300 Września, ul. Chopina 10
000229211					
Numer identyfikacyjny REGON					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	2 078 367,85	2 147 340,35	A. Fundusz	1 766 268,92	1 786 405,26
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 011 201,63	5 624 287,77
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 078 367,85	2 147 340,35	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 244 932,71	-3 837 882,51
1. Środki trwałe	2 078 367,85	2 147 340,35	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1. Grunty	355 509,63	355 509,63	2. Strata netto (-)	-3 244 932,71	-3 837 882,51
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczystość 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	1 705 198,77	1 777 184,13	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 463,10	4 122,90	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	13 196,35	10 523,69	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	403 696,70	464 498,48
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	403 696,70	464 498,48
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 064,70	12 624,29
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	16 401,00	16 545,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	107 153,87	130 251,08
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	171 277,56	202 082,08
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	91 597,77	103 563,39	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	51,90	89,94
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	87 952,44	102 110,86
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	87 952,44	102 110,86

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	75 089,87	93 767,36		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	52,20	567,36		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	75 037,67	93 200,00		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu chodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 507,90	9 796,03		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 507,90	9 796,03		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	2 169 965,62	2 250 903,74	Suma pasywów	2 169 965,62	2 250 903,74

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Maćkowiak

Główny księgowy

31.03.2020

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Violetta Zdunowska

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)	Adresat: Starostwo Powiatowe 62-300 Września, ul. Chopina 10
Numer identyfikacyjny REGON 000229211		
	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	16 837,95	16 849,35
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	16 837,95	16 849,35
B. Koszty działalności operacyjnej	3 262 195,90	3 855 271,31
I. Amortyzacja	76 436,09	81 027,49
II. Zużycie materiałów i energii	222 841,21	218 162,65
III. Usługi obce	81 069,04	97 417,58
IV. Podatki i opłaty	38,00	205,00
V. Wynagrodzenia	2 288 157,36	2 739 649,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	586 183,14	689 164,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 471,06	29 643,73
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)	-3 245 357,95	-3 838 421,96
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 budżetowych 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)	-3 245 357,95	-3 838 421,96
G. Przychody finansowe	535,49	539,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	535,49	539,45
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	110,25	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	110,25	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 244 932,71	-3 837 882,51
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)	-3 244 932,71	-3 837 882,51

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 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 zużycia 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 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 (kwota 4.296,00 - R.80120 par. 3020), zakup usług zdrowotnych, odpisu na ZFŚS oraz szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (kwota 870,00 - R.80120 par. 4700, kwota 3.668,10 - R.80146 par. 4700).

W poz. VII wykazano koszty w rozdziale 80120 z tytułu zakupu nagród konkursowych (kwota 1.000,00 - R.80120 par. 4190), podróży służbowych krajowych (kwota 2.005,77 - R.80120 par. 4410; kwota 109,79 - R.80120 par. 4700), różnych opłat (kwota 3.383,24 - R.80120 par. 4430), odprawy pośmiertnej (kwota 21.610,48 - R.80120 par.3020); w rozdziale 80146 z tytułu podróży służbowych krajowych (kwota 327,23 - R.80146 par. 4700) oraz rozdziale 80152 z tytułu podróży służbowych krajowych (kwota 1.207,22).

G. Przychody finansowe.

W poz. II wykazano odsetki od salda na rachunku bankowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Maćkowiak

Główny Księgowy

2020-03-31

rok m-c dzień

03698T76J13699

DYREKTOR SZKOŁY

Violetta Zdunowska

Violetta Zdunowska

Kierownik jednostki

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul Witkowska 1 62 300 Września tel 061 436-02 30 fax 061 640 12 45 <i>Liceum Ogólnokształcące im. H. Sienkiewicza</i>	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: <i>Starostwo Powiatowe</i> 62-300 Września, ul. Chopina 10
Numer identyfikacyjny REGON 000229211	sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 912 411,29	5 011 201,63
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 460 273,75	4 026 225,83
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 314 095,79	3 876 225,84
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	146 177,96	149 999,99
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)	3 361 483,41	3 413 139,69
2.1. Strata za rok ubiegły	3 195 911,60	3 244 932,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 393,85	18 206,99
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	146 177,96	149 999,99
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)	5 011 201,63	5 624 287,77
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 244 932,71	-3 837 882,51
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-3 244 932,71	-3 837 882,51
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	1 766 268,92	1 786 405,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Maćkowiak

Główny Księgowy

2020-03-31

rok m-c dzień

04063T80G14064

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 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Maćkowiak

DYREKTOR SZKOŁY

Violetta Zdunowska

Września, 31.03.2020 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 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. 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
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 przedstawa 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	ODPISY 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 CEŁOWE
	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 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	PRZYPYCHODY - 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".

31.03.2020 r.

data podpis gł. Księgowego

podpis kierownika jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Mażkowiak

DYREKTOR SZKOŁY

Violetta Zdunowska

Violetta Zdunowska