STAROSTWO POWIATOWE W TURKU
wpłynęło dnia 29-03-2019 zał.
L.dz. .....
Podpis .....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
I Liceum Ogólnokształcące **ul. Kościuszki 4, 62-700 Turek**	**BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego**	**Zarząd Powiatu Tureckiego** **ul.Kaliska 59** **62-700 Turek**
311596147 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	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	512 158,99	472 538,39	**A. Fundusze**	77 193,59	37 411,27
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 057 010,06	7 186 663,57
II. Rzeczowe aktywa trwałe	512 158,99	472 538,39	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 979 816,47	-7 149 252,30
1. Środki trwałe	499 225,43	459 604,83	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	6 979 816,47	7 149 252,30
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	498 785,43	459 604,83	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	440,00	0,00	**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	0,00	0,00	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	466 190,26	444 565,11
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 933,56	12 933,56	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	466 190,26	444 565,11
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 435,70	6 357,21
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	70 114,02	69 909,80
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	366 171,83	366 602,63
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)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	31 224,86	9 437,99	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	95,45
I. Zapasy	8 748,64	7 736,89	8. Fundusze specjalne	22 467,71	1 600,02
1. Materiały	8 748,64	7 736,89	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 467,71	1 600,02
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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	8,51	5,63			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	8,51	5,63			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 467,71	1 695,47			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 467,71	1 695,47			
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	543 383,85	481 976,38	**Suma pasywów**	543 383,85	481 976,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Daiuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
I Liceum Ogólnokształcące ul. Kościuszki 4, 62-700 Turek	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)**	Zarząd Powiatu Tureckiego ul.Kaliska 59 62-700 Turek
311596147 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

STAROSTWO POWIATOWE W TURKU
wpłynęło dnia 29 -03- 2019
L.dz. .....

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	595,00	638,00
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	595,00	638,00
B. Koszty działalności operacyjnej	7 127 622,07	7 280 430,04
I. Amortyzacja	46 853,69	39 620,60
II. Zużycie materiałów i energii	418 943,39	443 480,85
III. Usługi obce	116 869,98	203 734,80
IV. Podatki i opłaty	8 103,90	8 292,70
V. Wynagrodzenia	5 215 038,76	5 192 784,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 225 749,30	1 299 587,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 472,63	11 413,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	77 590,42	81 515,03
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-7 127 027,07	-7 279 792,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	147 203,26	130 217,52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	147 203,26	130 217,52
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)	-6 979 823,81	-7 149 574,52

Zatwierdzony

G. Przychody finansowe	7,34	322,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	7,34	322,22
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)	-6 979 816,47	-7 149 252,30
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)	-6 979 816,47	-7 149 252,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Zatwierdzony

STAROSTWO POWIATOWE
W TURKU
wpłynęło 19 -03- 2019 zał.
L.dz. .....
Data .....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
I Liceum Ogólnokształcące ul. Kościuszki 4, 62-700 Turek 311596147 Numer identyfikacyjny REGON	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Zarząd Powiatu Tureckiego ul.Kaliska 59 62-700 Turek Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	6 741 244,50	7 057 010,06
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 160 220,41	7 240 977,79
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 117 294,53	7 240 977,79
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	42 925,88	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)	6 844 454,85	7 111 324,28
2.1. Strata za rok ubiegły	6 662 621,90	6 979 816,47
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	138 562,42	131 177,74
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	42 925,88	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	344,65	330,07
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 057 010,06	7 186 663,57
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 979 816,47	-7 149 252,30
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	6 979 816,47	7 149 252,30
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	77 193,59	37 411,27

Zatwierdzony

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Zatwierdzony

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

STAROSTWO POWIATOWE W TURKU
Wpłynęło dnia 29-03-2019 zał.
L.dz. .....
Podpis .....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
I Liceum Ogólnokształcące **ul. Kościuszki 4, 62-700 Turek**	**Rb-ST roczne sprawozdanie** **o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego**	**Zarząd Powiatu Tureckiego** **ul.Kaliska 59** **62-700 Turek**
311596147 Numer identyfikacyjny REGON	Okres sprawozdawczy: na koniec 2018 r.	Zatwierdzony Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

		SYMBOLE				
Nazwa województwa	Powiat Turecki	WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
Nazwa powiatu/związku (1)	1	30	27	01	1		
Nazwa gminy/związku (1)							

Wyszczególnienie	Kwoty
1	2
Stan środków w rachunku budżetu jednostki samorządu terytorialnego w tym:	0,00
1. środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym*	0,00
2. środki dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku*	0,00

Informacja o stanie środków na rachunkach bankowych jednostki samorządu terytorialnego	
1. stan środków na rachunku wydatków niewygasających (art. 263 ust. 6 ustawy o finansach publicznych)	0,00

* wypełnić na dzień 31 grudnia roku sprawozdawczego
1) niepotrzebne skreślić

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dodatkowe informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Zatwierdzony

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
I Liceum Ogólnokształcące ul. ul. Kościuszki 4 62-700 Turek	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**	**Zarząd Powiatu Tureckiego ul.Kaliska 59 62-700 Turek**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

podstawowy przedmiot działalności

Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie z uwzględnieniem programu wychowawczego szkoły. Umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły i zdania egzaminu maturalnego. Umożliwia uczniom podtrzymywanie poczucia tożsamości narodowej, etnicznej, językowej i religijnej. Rozwija poczucie odpowiedzialności, patriotyzmu oraz poszanowania dla polskiego dziedzictwa kulturowego. Umożliwia absolwentom dokonanie świadomego wyboru dalszego kierunku kształcenia. Kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizowaniu celów i zasad określonych w ustawie.
Szkoła zapewnia bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych planów nauczania. Zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach. Ocenia uczniów, informuje rodziców o ocenach i postępach w nauce oraz przeprowadza egzaminy klasyfikacyjne i poprawkowe zgodnie z regulaminem wewnątrzszkolnego systemu oceniania. Stwarza możliwość uczęszczania do szkoły uczniom niepełnosprawnym, jeżeli pozwala na to ich stan zdrowia. Umożliwia rozwijanie zainteresowań uczniów, realizowanie indywidualnych programów nauczania oraz ukończenie szkoły w skróconym czasie. Uczniowie mogą realizować swoje zainteresowania poprzez udział w zajęciach pozalekcyjnych organizowanych przez szkołę. Mają prawo do realizacji indywidualnego programu nauczania oraz ukończenia szkoły na zasadach określonych w odpowiednim zarządzeniu MEN.
Szkoła tworzy w miarę potrzeb oddziały integracyjne. Upowszechnia wśród uczniów wiedzę o bezpieczeństwie oraz kształtuje właściwe postawy wobec zagrożeń i sytuacji nadzwyczajnych. Szkoła umożliwia prowadzenie działalności innowacyjnej i eksperymentalnej zgodnie z obowiązującymi przepisami, udziela pomocy uczniom znajdującym się w trudnej sytuacji materialnej i losowej w formie stypendiów. Szkoła udziela uczniom pomocy psychologicznej i pedagogicznej poprzez odpowiednie współdziałanie wychowawców ze specjalistami zatrudnionymi w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Turku. Pomocy udziela również zgodnie z rozporządzeniem MEN pedagog i psycholog szkolny. Szkoła organizuje spotkania z rodzicami w celu wymiany informacji oraz dyskusji na tematy wychowawcze. Spotkania takie powinny odbywać się przynajmniej raz w ciągu kwartału i dotyczyć informacji i porad w sprawach wychowania i kształcenia. Do realizacji zadań statutowych szkoła zapewnia uczniom możliwość korzystania z:
a) pomieszczeń do nauki z niezbędnym wyposażeniem,
b) biblioteki,
c) świetlicy,
d) Internetu,
e) gabinetu profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej,
f) zespołu urządzeń sportowych i rekreacyjnych,
g) pomieszczeń administracyjno-gospodarczych.
Ze stołówki szkolnej mają prawo korzystać uczniowie, nauczyciele i pracownicy szkoły za opłatą ustaloną przez dyrektora szkoły. Realizacja zadań wychowawczych odbywa się na podstawie programu wychowawczego szkoły uchwalonego przez Radę Rodziców w porozumieniu z Radą Pedagogiczną. Szkoła realizuje cele zawarte w programie profilaktyki uchwalonym przez Radę Rodziców.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego

§ 1.

Jednostka prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami:
1) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
3) właściwego rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów wydanego na podstawie art. 40 ust. 4 pkt 1 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej,
4) ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

§ 2.

Szczególne zasady rachunkowości dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów.
1) W toku wykonywania planu finansowego obowiązują zasady gospodarki finansowej określone ustawą o finansach publicznych.
2) Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
3) W jednostce - w związku z rozliczeniem podatku VAT przyjmuje się model netto - brutto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniu Rb-27S w wartościach netto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach Rb-28S w wartościach brutto.
4) Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów:
1. ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie";
2. koszty ponoszone z góry (obejmujące w szczególności: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie (do ewidencji nie stosuje się konta 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów") gdyż nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki (jednostka nie jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych): ujmuje się je w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione,
3. w koszty danego miesiąca ujmowane są dowody księgowe, które wpłynęły do jednostki w danym miesiącu. (bez względu na to jakiego okresu dotyczą) lub w terminie do 7 dnia następnego m-ca, jeśli dotyczą poprzedniego miesiąca do tego miesiąca i księguje pod datą ostatniego dnia danego m-ca a dowody księgowe, które wpłyną do jednostki po 7 zalicza się do m-ca bieżącego, bez względu na to jakiego m-ca dotyczą, za wyjątkiem końca roku obrotowego, kiedy w koszty danego roku przyjmowane są dowody księgowe, które zostały dostarczone do jednostki w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań. W ciągu roku operacje gospodarcze, faktury księguje się pod datą wpływu do jednostki.
4. koszty dotyczące wynagrodzeń lub ich korekty ujmuje się w księgach rachunkowych wyłącznie na podstawie list płac,
5. listy płac dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego są ujęte w księgach rachunkowych w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań rocznych.
5) Dochody księguje się w terminie daty wpływu, a wydatki daty zapłaty.
6) Dopuszcza się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w jednym dniu.
7) Ujmuje się wszystkie etapy rozliczeń poprzedzających płatność dochodów i wydatków, a w zakresie wydatków i kosztów także

zaangażowanie wydatków.
8) W zaangażowaniu roku bieżącego pod datą 1 stycznia ujmuje się wydatki wynikające z zawartych umów, decyzji i innych postanowień, których wykonanie spowoduje konieczność wydatkowania środków budżetowych w danym roku. W trakcie roku ujmuje się na bieżąco wartość wydatków nieumownych oraz wartość wydatków wynikających z podpisanych umów, zamówień, porozumień, decyzji oraz ich korekt (z wyjątkiem tych dokumentów, na których brak określonej kwoty). Ewidencja prowadzenia na koncie "zaangażowanie roku bieżącego" ma być pomocna przy wstępnej kontroli zgodności zamierzonych wydatków z planem finansowym, aby nie dopuścić do przekroczenia dyscypliny finansów publicznych.
9) Zwroty wydatków, dokonane w tym samym roku budżetowym, w którym poniesiono wydatki, m. in. z tytułu: wynagrodzeń, kosztów sądowych, rozliczeń udzielonych zaliczek, korekt faktur wystawionych przez podmioty zewnętrzne, opłat e4ksploatacyjnych itp. zmniejszają wykonanie wydatków roku budżetowego.
10) Zwroty dokonanych wydatków budżetowych z lat poprzednich stanowią dochody jednostek budżetowych i podlegają odprowadzaniu na dochody budżetu Powiatu.
11) Jednostka prowadzi magazyn materiałów spożywczych i chemicznych. Na dzień bilansowy wycenia się zapas materiałów w magazynie a ich wartość, przy wycenie arkusza spisu z natury, ustala się odpowiednio według cen przyjęcia do magazynu z ostatnich faktur.
12) Zakupione materiały promocyjne, materiały przeznaczone na bieżące potrzeby jednostki, wydawane są bezpośrednio do zużycia, a ich wartość odpisywana jest w koszty w dacie zakupu i nie podlega korekcie na dzień bilansowy, na podstawie art. 26 ustawy o rachunkowości.
13) W przypadku podjęcia decyzji przez zarząd powiatu o odstąpieniu od realizacji inwestycji, poniesione koszty, podlegają odpisaniu nie później niż do końca roku obrotowego i są zaliczane w ciężar funduszu jednostki.
14) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ewidencji.
15) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
16) Podstawowe zasady, tryb i metody przeprowadzania inwentaryzacji aktywów i pasywów oraz zasady gospodarowania majątkiem zostały określone w odrębnych przepisach. Za środki trwałe uznaje się środki o wartości powyżej 10 000,00 zł.
17) Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania.
18) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu, metodą liniową:
1) środki trwałe - stosuje się stawki określone w załączniku Nr 1 " wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych" do ustawy o podatku od osób prawnych,
2) wartości niematerialne i prawne; od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz praw autorskich - stosuje się stawkę minimalną 24 miesięczną określoną w art. 16m ustawy o podatku od osób prawnych.
19) Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.
20) W przypadku przekazania środków trwałych innym jednostkom lub likwidacji, amortyzacja naliczona jest w miesiącu przekazania lub wycofania z eksploatacji i obejmuje okres od początku roku do końca miesiąca, w którym przekazano lub wycofano z eksploatacji środek trwały.
21) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania.
22) Nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe traktowane jako materiały, do których zalicza się:
1) standardowe przybory biurowe wydawane pracownikom m. in. dziurkacze, zszywacze, długopisy, itp.,
2) standardowe niezbędne wyposażenie, dekoracje pomieszczeń biurowych, toalet, korytarzy m. in: lampy, wykładziny, kwietniki, donice z kwiatami, kosze na śmieci, miotły, wiadra, termosy, szklanki, filiżanki, talerzyki, łyżeczki, puchary itp
23) Obce mienie użytkowane przez jednostkę na podstawie umów użyczenia, leasingu lub innych umów o podobnym charakterze, podlega ewidencji pozabilansowej.
24) Na koncie 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" ujmuje się należności i zobowiązania od innych jednostek będących jednostkami organizacyjnymi Powiatu, zmniejszenia i zwiększenia funduszu spowodowane przekazaniem i otrzymaniem środków trwałych, nakładów inwestycyjnych oraz wartości niematerialnych i prawnych od innych jednostek Powiatu, wzajemne koszty i przychody podlegające wyłączeniu w rachunku zysku i strat.
25) Dopuszcza się w miarę potrzeb uzupełnienie kont o konta zgodne co do treści ekonomicznej, niezbędne do ewidencji operacji występujących w jednostce.
26) Dokonuje się odpisów aktualizujących wartości należności nie później niż na dzień bilansowy.
27) Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
28) Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału.
29) Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
30) Wprowadza się bilans otwarcia (BO) po zamknięciu ksiąg rachunkowych poprzedniego okresu tzn. bilansu zamknięcia (BZ), które następuje w ciągu trzech miesięcy od dnia kończącego rok obrotowy. Ostatecznie zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego przez Radę Powiatu.
31) Sprawozdanie finansowe jednostki podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej w terminie do dnia 10 maja roku następnego.

§ 3.

Ustalenie wyniku finansowego
1) Ustalenie wyniku finansowego odbywa się za pośrednictwem konta 860 "wynik finansowy".
2) Dla ustalenia wyniku finansowego pod datą 31 grudnia księguje się:
Na stronie Wn konta 860:
1) sumy poniesionych w roku obrotowym kosztów ujętych na kontach: 400, 401, 402, 403, 404, 405, 409,
2) koszty finansowe (Ma konto 751)
3) pozostałe koszty operacyjne (Ma konto 761)
Na stronie Ma konta 860:
1) przychody z tytułu dochodów budżetowych (Wn konto 720)
2) przychody finansowe (Wn konto 750)
3) pozostałe przychody operacyjne (Wn konto 760).

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
I Liceum Ogólnokształcące ul. ul. Kościuszki 4 62-700 Turek		
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	36 594,61	0,00	2 095,00	0,00	2 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 689,61
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	**Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)**	**36 594,61**	**0,00**	**2 095,00**	**0,00**	**2 095,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**38 689,61**
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 044 341,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 044 341,83
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	431 670,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431 670,90
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 575 791,72	0,00	120 796,52	0,00	120 796,52	0,00	197 893,29	0,00	197 893,29	1 498 694,95
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)**	**5 051 804,45**	**0,00**	**120 796,52**	**0,00**	**120 796,52**	**0,00**	**197 893,29**	**0,00**	**197 893,29**	**4 974 707,68**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
[illegible] Szczepanik

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	*14*	*15*	*16*	*17*	*18*	*19*	*20*	*21*	*22*	*23*	*24*
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	36 594,61	0,00	2 095,00	0,00	2 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 689,61	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	**Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)**	**36 594,61**	**0,00**	**2 095,00**	**0,00**	**2 095,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**38 689,61**	**0,00**	**0,00**
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 545 556,40	0,00	39 180,60	0,00	39 180,60	0,00	0,00	0,00	0,00	2 584 737,00	498 785,43	459 604,83
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	431 230,90	0,00	440,00	0,00	440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431 670,90	440,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 575 791,72	0,00	120 796,52	0,00	120 796,52	0,00	197 893,29	0,00	197 893,29	1 498 694,95	0,00	0,00
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)**	**4 552 579,02**	**0,00**	**160 417,12**	**0,00**	**160 417,12**	**0,00**	**197 893,29**	**0,00**	**197 893,29**	**4 515 102,85**	**499 225,43**	**459 604,83**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Dariusz Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **I Liceum Ogólnokształcące** **ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek** Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	**Kwota 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 z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego** sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	**Załącznik nr 1.10.**

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
1.	**zobowiązania krótkoterminowe, w tym:**	**0.00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.	leasing finansowy	0.00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0.00	0,00	0,00	0,00
4.	**zobowiązania długoterminowe, w tym:**	**0.00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.	leasing finansowy	0.00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0.00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	**0.00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Dariusz Szczepaniak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
I Liceum Ogólnokształcące ul. Kościuszki 4 62-700 Turek	**Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń***	**Załącznik nr 1.11.**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*
1.	**hipoteka, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**zastaw, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**przewłaszczenie na zabezpieczenie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**weksle**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.	**inne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Razem:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **I Liceum Ogólnokształcące** **ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek**	**Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**	**Załącznik nr 1.12.**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
1	sprawy sporne, których prawdopobobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiace własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	**0,00**	**0,00**

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **I Liceum Ogólnokształcące** **ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek**	**Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie**	**Załącznik nr 1.13.**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	**0,00**	**0,00**

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	**0,00**	**0,00**

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.
**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:
1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr Ewa Michalak-Kubiak	2019-03-28	DYREKTOR SZKOŁY Danuta Szczepaniak
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
I Liceum Ogólnokształcące ul. Kościuszki 4 62-700 Turek	**Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie**	**Załącznik nr 1.14.**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	**0,00**	**0,00**
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00
	Razem:	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
I Liceum Ogólnokształcące ul. Kościuszki 4 62-700 Turek		
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	5 032 596,81
2.	Nagrody jubileuszowe	70 950,74
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	137 892,24
4.	Świadczenia urlopowe	8 895,98
5.	Inne świadczenia pracownicze	294 965,14
	Ogółem	**5 545 300,91**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Dariusz Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **I Liceum Ogólnokształcące** **ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek**	**Dodatkowe informacje i objaśnienia**	**Załącznik nr 1.16.**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
I Liceum Ogólnokształcące ul. Kościuszki 4 62-700 Turek	**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury**	**Załącznik nr 1.2.**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	**0,00**
1.	**Grunty**	0,00
2.	**Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej**	0,00
3.	**Urządzenia techniczne i maszyny**	0,00
4.	**Środki transportu**	0,00
5.	**Inne środki trwałe**	0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Bronisław Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **I Liceum Ogólnokształcące** **ul. ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek**	**Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych**	**Załącznik nr 1.3.**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczegółowości jak w bilansie):						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **I Liceum Ogólnokształcące** **ul. ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek**	**Wartość gruntów użytkowanych wieczyście**	**Załącznik nr 1.4.**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
					Razem (m^2):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **I Liceum Ogólnokształcące ul. ul. Kościuszki 4 62-700 Turek**	**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów**	**Załącznik nr 1.5.**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **I Liceum Ogólnokształcące ul. ul. Kościuszki 4 62-700 Turek**	**Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**	**Załącznik nr 1.6.**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Grażyna Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **I Liceum Ogólnokształcące** **ul. ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek**	**ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI**	**Załącznik nr 1.7.**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).
W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr Ewa Michalak-Kubiak	2019-03-28	DYREKTOR SZKOŁY Daniel Szczepanik
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.
I Liceum Ogólnokształcące **ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek**		
Numer identyfikacyjny REGON		
311596147	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-28

data

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
I Liceum Ogólnokształcące ul. Kościuszki 4 62-700 Turek		
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	**0,00**	**0,00**

* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
1.	**zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:**	**0,00**	**0,00**
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	**zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:**	**0,00**	**0,00**
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr Ewa Michalak-Kuk	2019-03-28	DYREKTOR SZKOŁY Daniel Szczepanik
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.
I Liceum Ogólnokształcące **ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek**		
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
	Ogółem:					

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kolb

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **I Liceum Ogólnokształcące** **ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek**	**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**	**Załącznik nr 2.2.**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	*2*	*3*	*4*	*5*
	Ogółem:			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
I Liceum Ogólnokształcące **ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek**		
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Darowizny	9 243,18	0,00
	Razem:	**9 243,18**	**0,00**

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1		0,00	0,00
	Razem:	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **I Liceum Ogólnokształcące ul. Kościuszki 4 62-700 Turek**	**Informacje o kwocie należności z tytułu podatków**	**Załącznik nr 2.4.**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

1	*2*	*3*
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Czeczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **I Liceum Ogólnokształcące** **ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek**	**Dodatkowe informacje i objaśnienia**	**Załącznik nr 2.5.**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Dominik Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **I Liceum Ogólnokształcące** **ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek**	**Dodatkowe informacje i objaśnienia**	**Załącznik nr 3**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
I Liceum Ogólnokształcące **ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek**	**Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)**	**Zarząd Powiatu Tureckiego** **Kaliska 59** **62-700 Turek**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
I Liceum Ogólnokształcące **ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek**	**Arkusz wyłączeń**	**Zarząd Powiatu Tureckiego** **Kaliska 59** **62-700 Turek**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
	Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki	Adresat:
I Liceum Ogólnokształcące **ul. Kościuszki 4** **62-700 Turek**		**Zarząd Powiatu Tureckiego** **Kaliska 59** **62-700 Turek**
Numer identyfikacyjny REGON **311596147**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	9
1	Starostwo Powiatowe w Turku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	9
1	Starostwo Powiatowe w Turku	330,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330,07
	Wyjaśnienia: VAT							
2	Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna	234,97	234,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyjaśnienia: zwrot kosztów eksploatacyjnych za 2017 rok							
3	Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku	268,19	268,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyjaśnienia: zwrot kosztów eksploatacyjnych za 2017 rok							

GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr Ewa Michalak-Kubiak	2019-04-29	DYREKTOR SZKOŁY Danuta Szczepanik
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki