

BILANS jednostki budżetowej  
lub samorządowego  
zakładu budżetowego

03-2020

zał.

Wysłać bez pisma przewodniego

L.dz. ....

Podpis *Checyh*

|   |   |                  |
|---|---|------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  | I Liceum Ogólnokształcące<br>ul. Kościuszki 4<br>62-700 Turek |                  |
| Numer identyfikacyjny REGON             | 311596147   |                  |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. |   | 111DB726A81EB263 |

| Aktywa   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | <b>472 538,39</b>     | <b>533 357,79</b>   | <b>A. Fundusze</b>   | <b>37 411,27</b>      | <b>23 961,80</b>    |
| I. Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki   | 7 186 663,57          | 8 358 688,07        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe   | 472 538,39            | 533 357,79          | II. Wynik finansowy netto (+,-)  | -7 149 252,30         | -8 334 726,27       |
| 1. Środki trwałe   | 459 604,83            | 420 424,23          | 1. Zysk netto (+)  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty  | 0,00                  | 0,00                | 2. Strata netto (-)  | 7 149 252,30          | 8 334 726,27        |
| 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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 459 604,83            | 420 424,23          | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00                  | 0,00                | <b>B. Fundusze placówek</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 1.4. Środki transportu   | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 0,00                  | 0,00                | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 12 933,56             | 112 933,56          | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | <b>444 565,11</b>     | <b>525 838,70</b>   |
| 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   | 444 565,11            | 525 838,70          |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 6 357,21              | 8 365,12            |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | 2. Zobowiązania wobec budżetów   | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 69 909,80             | 80 508,26           |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 366 602,63            | 423 232,52          |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek   | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania  | 0,00                  | 0,00                |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | <b>9 437,99</b>       | <b>16 442,71</b>    | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                  | 0,00                |
| I. Zapasy  | 7 736,89              | 2 709,91            | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 95,45                 | 0,00                |
| 1. Materiały   | 7 736,89              | 2 709,91            | 8. Fundusze specjalne  | 1 600,02              | 13 732,80           |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   | 0,00                  | 0,00                | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 1 600,02              | 13 732,80           |
| 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   | 5,63                  | 0,00                | IV. Rozliczenia międzyokresowe   | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 2. Należności od budżetów  | 5,63                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 4. Pozostałe należności  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |

BILANS jednostki budżetowej  
lub samorządowego  
zakładu budżetowego

03-2020

zał.

Wysłać bez pisma przewodniego

L.cz. ....


Opieczyn



sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

11DB726A81EB263

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                        |  | Stan na początek roku |  | Stan na koniec roku |  | Pasywa   |  | Stan na początek roku |  | Stan na koniec roku |  |
|---|--|-----------------------|--|---------------------|--|--|--|-----------------------|--|---------------------|--|
| I Liceum Ogólnokształcące<br>ul. Kościuszki 4<br>62-700 Turek |  | 472 538,39            |  | 533 357,79          |  | A. Fundusze  |  | 37 411,27             |  | 23 961,80           |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>311596147                      |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | I. Fundusz jednostki   |  | 7 186 663,57          |  | 8 358 688,07        |  |
|   |  | 472 538,39            |  | 533 357,79          |  | II. Wynik finansowy netto (+,-)  |  | -7 149 252,30         |  | -8 334 726,27       |  |
|   |  | 459 604,83            |  | 420 424,23          |  | 1. Zysk netto (+)  |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | 2. Strata netto (-)  |  | 7 149 252,30          |  | 8 334 726,27        |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)                    |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |
|   |  | 459 604,83            |  | 420 424,23          |  | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek  |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | B. Fundusze placówek   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | C. Państwowe fundusze celowe   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania  |  | 444 565,11            |  | 525 838,70          |  |
|   |  | 12 933,56             |  | 112 933,56          |  | I. Zobowiązania długoterminowe   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | II. Zobowiązania krótkoterminowe   |  | 444 565,11            |  | 525 838,70          |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  |  | 6 357,21              |  | 8 365,12            |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | 2. Zobowiązania wobec budżetów   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              |  | 69 909,80             |  | 80 508,26           |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   |  | 366 602,63            |  | 423 232,52          |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | 5. Pozostałe zobowiązania  |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |
|   |  | 9 437,99              |  | 16 442,71           |  | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |  | 95,45                 |  | 0,00                |  |
|   |  | 7 736,89              |  | 2 709,91            |  | 8. Fundusze specjalne  |  | 1 600,02              |  | 13 732,80           |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  |  | 1 600,02              |  | 13 732,80           |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | 8.2. Inne fundusze   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  | III. Rezerwy na zobowiązania   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |
|   |  | 5,63                  |  | 0,00                |  | IV. Rozliczenia międzyokresowe   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |  |  |                       |  |                     |  |
|   |  | 5,63                  |  | 0,00                |  |  |  |                       |  |                     |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |  |  |                       |  |                     |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |  |  |                       |  |                     |  |
|   |  | 0,00                  |  | 0,00                |  |  |  |                       |  |                     |  |

|   |  |  |
|---|--|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b></p> | <p><b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b></p> | <p>Adresat:</p> <p><b>Zarząd Powiatu Tureckiego<br/>Kallska 59<br/>62-700 Turek</b></p> <p>Wystać bez pisma przewodniego</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>311596147</b></p>  | <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.</p>         |  <p>7512CEAE25DC2EB3</p>                  |

## Wstęp

Sprawozdanie dotyczy okresu od 01.01.2019 do 31.12.2019r.

## podstawowy przedmiot działalności

### Podstawowy przedmiot działalności szkoły

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 indywidualnej ścieżki kształcenia oraz realizowanie zaleceń Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej. 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 rozporządzeniu MEN.

Szkoła 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. 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:

- pomieszczeń do nauki z niezbędnym wyposażeniem,
- biblioteki,
- świetlicy,
- Internetu,
- gabinetu profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej,
- gabinetu opieki psychologiczno-pedagogicznej
- zespołu urządzeń sportowych i rekreacyjnych,
- 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 wychowawczo-profilaktycznego szkoły uchwalonego przez Radę Rodziców w porozumieniu z Radą Pedagogiczną.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

### Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego

#### § 1.

Jednostka prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami:

- ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- 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,
- ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

#### § 2.

Szczegółne zasady rachunkowości dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów.

- W toku wykonywania planu finansowego obowiązują zasady gospodarki finansowej określone ustawą o finansach publicznych.
- Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
- W jednostce - w związku z rozliczeniem podatku VAT przyjmuje się model netto - brutto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniu Rb-275 w wartościach netto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach Rb-28S w wartościach brutto.
- Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów:
  - 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 eksploatacyjnych 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 użytkowania.
- 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 użytkowania.
- 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 użytkowania, 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 użytkowania.
- 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, kwiatniki, 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 wyliczeniu 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

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Michałek-Kubiak

Główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Danuta Szczepaniak

Kierownik jednostki

|  |                   |                   |                     |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00              | 0,00              |                     |                   |                   |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 1 695,47          | 13 732,80         |                     |                   |                   |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00              | 0,00              |                     |                   |                   |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 1 695,47          | 13 732,80         |                     |                   |                   |
| 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              |                     |                   |                   |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>481 976,38</b> | <b>549 800,50</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>481 976,38</b> | <b>549 800,50</b> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOLY  
Dariusz Szeżchanik

Kierownik jednostki

|  |  |   |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b>   | <b>Rb-ST roczne sprawozdanie<br/>o stanie środków na rachunkach bankowych<br/>jednostek samorządu terytorialnego</b> | Adresat:<br><b>Zarząd Powiatu Tureckiego<br/>Kaliska 59<br/>62-700 Turek</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>311596147</b>  |  | <br>D9B30014A42EEE37           |
| Wyszczególnienie   |  | Kwoty   |
| 1  |  | 2   |
| <b>Stan środków w rachunku budżetu jednostki samorządu terytorialnego w tym:</b>   |  | <b>0,00</b>   |
| <b>1. środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym*</b>  |  | <b>0,00</b>   |
| <b>2. środki dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku*</b>  |  | <b>0,00</b>   |
| <b>Informacja o stanie środków na rachunkach bankowych jednostki samorządu terytorialnego<br/>1. stan środków na rachunku wydatków niewygasających (art. 263 ust. 6 ustawy o finansach publicznych )</b> |  | <b>0,00</b>   |

A. Objasnienie - 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 inansowej i majątkowej:

Notatki do sprawozdania

|  |
|--|
|  |
|--|

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Ewa Michalak-Kubiaś


Główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOLY  
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

|   |   |  |   |
|---|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                        |   | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych,<br>w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2.   |
| I Liceum Ogólnokształcące<br>ul. Kościuszki 4<br>62-700 Turek |   |  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>311596147</b>               |   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                          | 5BCB1906C8C31CD5  |
| Lp.   | Wyszczególnienie:   | Stan na koniec roku obrotowego                                   |   |
|   | <b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*</b> |  | <b>0,00</b>   |
| 1.  | <b>Grunty</b>   |  | 0,00  |
| 2.  | <b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>  |  | 0,00  |
| 3.  | <b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>  |  | 0,00  |
| 4.  | <b>Środki transportu</b>  |  | 0,00  |
| 5.  | <b>Inne środki trwałe</b>   |  | 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 Michałek-Kubiak

Główny księgowy


2020-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY  
Danuta Szczępanik

Kierownik jednostki



| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                 |  | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych                |  |  |   | Załącznik nr 1.3.   |  |
|--|--|---|--|--|---|---|--|
| <b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b> |  |   |  |  |   |  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON  |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                       |  |  |   | 13E8CCC1343754D8  |  |
| <b>311596147</b>   |  |   |  |  |   |   |  |
| 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   |
|  | <b>Razem</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Ewa Michałak-Kubiak


Główny księgowy

2020-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY  
Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                        |  | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto  |  | Załącznik nr 1.4.   |                          |  |
|---|--|---|--|---|--------------------------|--|
| I Liceum Ogólnokształcące<br>ul. Kościuszki 4<br>62-700 Turek |  |   |  | <br>403FF01E0E9398C7 |                          |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>311596147</b>               |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. |  |   |                          |  |
| Lp.   | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary      | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego  |                          | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|   |  |   |  | zwiększenia   | zmniejszenia             |  |
| 1   | 2  | 3                                       | 4  | 5   | 6                        | 7  |
|   |  |   |  |   | Razem (m <sup>2</sup> ): |  |
|   |  |   |  |   | 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 Misiałak-Kubiak

Główny księgowy


2020-03-18

data

DYREKTOR SZKOŁY

Danuta Szczepaniak

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                        |  | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów |  | Załącznik nr 1.5.   |  |
|---|--|---|--|---|--|
| I Liceum Ogólnokształcące<br>ul. Kościuszki 4<br>62-700 Turek |  |   |  | <br>119E694D0DE5D6D1 |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>311596147</b>               |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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" Budynek 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                                   |

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

2020-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Danuta Słobodnik

Kierownik jednostki

|   |   |   |         |   |         |   |               |
|---|---|---|---------|---|---------|---|---------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                        |   | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |         |   |         | Załącznik nr 1.6.                       |               |
| I Liceum Ogólnokształcące<br>ul. Kościuszki 4<br>62-700 Turek |   |   |         |   |         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. |               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>311596147</b>               |   | Stan na początek roku obrotowego  |         | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) |         | Stan na koniec roku obrotowego          |               |
| Lp.   | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Ilość   | Wartość | Ilość   | Wartość | Ilość (3+5)                             | Wartość (4+6) |
| I   | 2   | 3   | 4       | 5   | 6       | 7                                       | 8             |
| I   | Akcje   |   |         |   |         |   |               |
| II  | Udziały   |   |         |   |         |   |               |
| III   | Dłużne papiery wartościowe  |   |         |   |         |   |               |
|   | Razem   |   |         |   |         |   |               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2020-03-18


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Danuta Szczępanik

Kierownik jednostki



| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                        |                                     | Odpisy aktualizujące wartość należności                  |  |                                  | Załącznik nr 1.7.   |  |
|---|-------------------------------------|--|--|----------------------------------|---|--|
| I Liceum Ogólnokształcące<br>ul. Kościuszki 4<br>62-700 Turek |                                     |  |  |                                  |  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                   |                                     | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                  |  |                                  | 631C9E713D83BC08  |  |
| 311596147   |                                     |  |  |                                  |   |  |
| 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  |
|   | <b>Ogółem:</b>                      |  |  |                                  |   |  |

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


Główny księgowy

2020-03-18

data

DYREKTOR SZKOŁY  
Dariusz Szczepanik

Kierownik jednostki

|  |   |   |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b> | <b>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym<br/>od dnia bilansowego, przewidywanym umową<br/>lub wynikającym z innego tytułu prawnego,<br/>okresie spłaty</b> | <b>Załącznik nr 1.9.</b>  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>311596147</b>  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.   | <br>7F1C88ECF0F6F693 |

Zobowiązania długoterminowe 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                           |
|     | <b>Razem:</b>                       | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZK

Danuta Szczenińska

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b> |   | <b>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</b> |                                  |              | Załącznik nr 1.10.                      |  |
|--|---|---|----------------------------------|--------------|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>311596147</b>  |   |   |                                  |              | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. |  |
| 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.   | <b>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                             |  |
| 2.   | leasing finansowy                           | 0,00  | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                    |  |
| 3.   | leasing zwrotny                             | 0,00  | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                    |  |
| 4.   | <b>zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                             |  |
| 5.   | leasing finansowy                           | 0,00  | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                    |  |
| 6.   | leasing zwrotny                             | 0,00  | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                    |  |
|  | <b>Razem:</b>                               | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                             |  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

→ Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy


2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Danuta Szczepaniak

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                        |  | 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.  |  |
|---|--|--|---|--|
| I Liceum Ogólnokształcące<br>ul. Kościuszki 4<br>62-700 Turek |  |  | <br>0199A6E182543C98 |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                   |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.  |   |  |
| 311596147   |  |  |   |  |
| Lp.   | Zobowiązania warunkowe   | Stan na początek roku obrotowego   | Stan na koniec roku obrotowego  |  |
| 1   | 2  | 3  | 4   |  |
| 1   | spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%   | 0,00   | 0,00  |  |
| 2   | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące 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  |  |
|   | <b>Razem:</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |  |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy

2020-03-25


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Danuta Kowalik

Kierownik jednostki



|  |   |   |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b> | <b>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</b> | <b>Załącznik nr 1.13.</b>   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>311596147</b>  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.   | <br>E719911B437AA5A6 |

### 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                           |
|     | <b>Razem:</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

\* 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                           |
|     | <b>Razem:</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

\* 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 Danuta Michałak-Kubiak

Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki

|   |  |   |   |  |
|---|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                        |  | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14.  |  |
| I Liceum Ogólnokształcące<br>ul. Kościuszki 4<br>62-700 Turek |  |   | <br>136874CA52504C21 |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                   |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.       |   |  |
| 311596147   |  |   |   |  |
| Lp.   | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego              | Stan na koniec roku obrotowego  |  |
| I   | 2  | 3   | 4   |  |
| Gwarancje i poręczenia  |  |   |   |  |
|   | <b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>  | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>   |  |
| 1.  | gwarancje bankowe  | 0,00  | 0,00  |  |
| 2.  | gwarancje ubezpieczeniowe  | 0,00  | 0,00  |  |
| 3.  | poręczenia otrzymane od osób trzecich  | 0,00  | 0,00  |  |
| Inne gwarancje i poręczenia                                   |  |   |   |  |
|   | <b>Razem:</b>  | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>   |  |

Główny księgowy  
mgr Ewa Michałak-Kubiak


Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY  
Danuta Szczepaniak

Kierownik jednostki

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                        |   | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15.  |
| I Liceum Ogólnokształcące<br>ul. Kościuszki 4<br>62-700 Turek |   |   |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>311596147</b>               |   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                                 | A1F7487FAA2A1182  |
| 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                                 | 0,00  |   |
| 2.  | Nagrody jubileuszowe  | 100 514,14  |   |
| 3.  | Odprawy emerytalne i rentowe  | 12 600,78   |   |
| 4.  | Świadczenia urlopowe  | 10 844,04   |   |
| 5.  | Inne świadczenia pracownicze  | 6 558,08  |   |
|   | <b>Ogółem</b>   | <b>130 517,04</b>   |   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Michalak-Kubiak

Główny księgowy


2020-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Danuta Szczępanik

Kierownik jednostki

|  |                                    |   |
|--|------------------------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b> | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 1.16.  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>311596147</b>  |                                    | <br>95AE163487872E75 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Ewa Michalak-Kubiak*

Główny księgowy

2020-03-27


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*Danuta Szczepaniak*

Kierownik jednostki



| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                        |   | Odpisy aktualizujące wartość zapasów                     |  |                                  | Załącznik nr 2.1.   |  |
|---|---|--|--|----------------------------------|---|--|
| I Liceum Ogólnokształcące<br>ul. Kościuszki 4<br>62-700 Turek |   |  |  |                                  |  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                   |   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.                  |  |                                  | D95BA61BF70684B7  |  |
| 311596147   |   |  |  |                                  |   |  |
| 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  |
|   | <b>Ogółem:</b>                          |  |  |                                  |   |  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Michałak-Kubiak

Główny księgowy


2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Dariusz Czerepanik

Kierownik jednostki

|   |   |   |         |   |  |
|---|---|---|---------|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                        |   | 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.   |  |
| I Liceum Ogólnokształcące<br>ul. Kościuszki 4<br>62-700 Turek |   |   |         | <br>015D2F72C8102912 |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                   |   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.   |         |   |  |
| 311596147   |   |   |         |   |  |
| 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   |  |
|   | <b>Ogółem:</b>  |   |         |   |  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Ewa Michałak-Kubiak

Główny księgowy


2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Danuta Stęszanik

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<br>ul. Kościuszki 4<br>62-700 Turek |                    |   |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                   |                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.   | 7948187887ED7E15  |
| 311596147   |                    |   |   |
| Lp.   | Przychody z tytułu | rok poprzedzający   | rok badany  |
| 1   | 2                  | 3   | 4   |
|   | <b>Razem:</b>      |   |   |

|     |                 |                   |            |
|-----|-----------------|-------------------|------------|
| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1   | 2               | 3                 | 4          |
|     | <b>Razem:</b>   |                   |            |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Ewa Michalak-Kubiak*

Główny księgowy


2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*Danuta Szarynska*

Kierownik jednostki

|  |   |   |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b>   | <b>Informacje o kwocie należności z tytułu<br/>podatków</b> | <b>Załącznik nr 2.4.</b>  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>311596147</b>  |   | <br>170C172D89912421 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.  |   |   |
| <b>1</b><br><br>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków<br>realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi<br>właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w<br>sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | <b>2</b><br><br>stan na początek roku obrotowego            | <b>3</b><br><br>Stan na koniec roku obrotowego  |
|  | 0,00  | 0,00  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Michałak-Kubiaś

Główny księgowy

2020-03-25


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Danuta Słonecznik

Kierownik jednostki



|  |                                    |   |
|--|------------------------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b> | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 2.5.   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>311596147</b>  |                                    | <br>6919F6E12B2FCD38 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Ewa Michałak-Kubiak*

Główny księgowy


2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*Danuta Szczepaniak*

Kierownik jednostki

|  |   |   |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b> | <b>Załącznik nr 3</b>   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>311596147</b>  |   | <br>A713BFCFAA6BD403 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.  |   |   |

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Michałak-Kubiak

Główny księgowy

2020-03-27


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Danuta



Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej   |  | Dane o stanie rezerw                    |   |                                  | Załącznik nr 1.8.   |  |
|--|--|---|---|----------------------------------|---|--|
| <b>I Liceum Ogólnokształcące</b><br><b>ul. Kościuszki 4</b><br><b>62-700 Turek</b> |  |   |   |                                  | <br>A4C22071EEDA8D38 |  |
| Numer identyfikacyjny REGON  |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. |   |                                  |   |  |
| 311596147  |  |   |   |                                  |   |  |
| Lp.  | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego |                                  |   | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
|  |  |   | zwiększenia (ze znakiem plus)               | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)   |  |
| 1  | 2  | 3                                       | 4   | 5                                | 6   | 7  |
|  | <b>Ogółem:</b>                                     |   |   |                                  |   |  |

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Michał Kubiak

Główny księgowy


2020-03-25

data

DYREKTOR


Danuta Szczeniuk

Kierownik jednostki

|  |  |   |   |   |
|--|--|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                 |  | Arkusz wyłączeń                         | Adresat:  |   |
| <b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b> |  |   | <b>Zarząd Powiatu Tureckiego<br/>Kaliska 59<br/>62-700 Turek</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |   |
| Numer identyfikacyjny REGON  |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. |   | <br>31CE894C9C492B02 |
| 311596147  |  |   |   |   |

| 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   |

| 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

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY  
  
 Danuta Szczerani

Kierownik jednostki

|   |  |   |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b>  | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)</b> | Adresat:<br><b>Zarząd Powiatu Tureckiego<br/>Kaliska 59<br/>62-700 Turek</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>311596147</b>   |  | <br>65130F721383F0B3           |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.   |  |   |
|   | Stan na koniec roku poprzedniego                                   | Stan na koniec roku bieżącego   |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | <b>638,00</b>  | <b>705,00</b>   |
| 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   | 638,00   | 705,00  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>7 280 430,04</b>  | <b>8 477 834,55</b>   |
| I. Amortyzacja  | 39 620,60  | 39 180,60   |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 443 480,85   | 647 133,05  |
| III. Usługi obce  | 203 734,80   | 267 984,36  |
| IV. Podatki i opłaty  | 8 292,70   | 9 218,70  |
| V. Wynagrodzenia  | 5 192 784,83   | 5 963 947,04  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 1 299 587,85   | 1 405 715,94  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 11 413,38  | 13 006,74   |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00   | 0,00  |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  | 81 515,03  | 131 648,12  |
| X. Pozostałe obciążenia   | 0,00   | 0,00  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  | <b>-7 279 792,04</b>   | <b>-8 477 129,55</b>  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>130 217,52</b>  | <b>141 776,28</b>   |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00   | 0,00  |
| II. Dotacje   | 0,00   | 0,00  |
| III. Inne przychody operacyjne  | 130 217,52   | 141 776,28  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 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  |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  | <b>-7 149 574,52</b>   | <b>-8 335 353,27</b>  |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | <b>322,22</b>  | <b>627,00</b>   |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00   | 0,00  |
| II. Odsetki   | 322,22   | 627,00  |
| III. Inne   | 0,00   | 0,00  |



|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| I. Odsetki  | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Inne  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>-7 149 252,30</b> | <b>-8 334 726,27</b> |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                   | <b>-7 149 252,30</b> | <b>-8 334 726,27</b> |

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

Notatki do sprawozdania

|  |
|--|
|  |
|--|

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Michalak-Kubiaś

Główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Danuta...

Kierownik jednostki

|   |   |   |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b>                        | <b>Zestawienie zmian<br/>w funduszu jednostki</b> | Adresat:<br><b>Zarząd Powiatu Tureckiego<br/>Kaliska 59<br/>62-700 Turek</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>311596147</b>   |   | <br>7C71032338345494           |
|   |   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.   |
|   | Stan na koniec roku poprzedniego                  | Stan na koniec roku bieżącego   |
| <b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>   | <b>7 057 010,06</b>                               | <b>7 186 663,57</b>   |
| <b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>   | <b>7 240 977,79</b>                               | <b>8 464 563,46</b>   |
| 1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły  | 0,00  | 0,00  |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 7 240 977,79                                      | 8 464 563,46  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00  | 0,00  |
| 1.4. Środki na inwestycje   | 0,00  | 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  |
| <b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>  | <b>7 111 324,28</b>                               | <b>7 292 538,96</b>   |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  | 6 979 816,47                                      | 7 149 252,30  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 131 177,74  | 143 108,28  |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00  | 0,00  |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 0,00  | 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  | 330,07  | 178,38  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>7 186 663,57</b>                               | <b>8 358 688,07</b>   |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>  | <b>-7 149 252,30</b>                              | <b>-8 334 726,27</b>  |
| 1. zysk netto (+)   | 0,00  | 0,00  |
| 2. strata netto (-)   | 7 149 252,30                                      | 8 334 726,27  |
| 3. nadwyżka środków obrotowych  | 0,00  | 0,00  |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>   | <b>37 411,27</b>                                  | <b>23 961,80</b>  |

Notatki do sprawozdania

|  |
|--|
|  |
|--|

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Ewa Michalak-Kubiak*

---

Główny księgowy

2020-03-27

---

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*Danuta Szczepaniak*

---

Kierownik jednostki

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 2019 r.



0FAC713AACC4A126

| 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.  | <b>hipoteka, w tym:</b>                  | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            |
| 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.  | <b>zastaw, w tym:</b>                    | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            |
| 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.  | <b>przewłaszczenie na zabezpieczenie</b> | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            |
| 4.  | <b>weksle</b>                            | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            |
| 5.  | <b>inne</b>                              | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            |
|     | <b>Razem:</b>                            | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            |

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Michałak-Kubiak

---

Główny księgowy

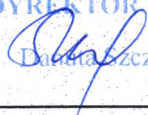
2020-03-25

---

rok, miesiąc, dzień



DYREKTOR SZKOŁY




Danuta Szczepaniak

---

---

Kierownik jednostki

|  |  |   |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b> | <b>Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)</b> | <b>Załącznik nr 1.1.</b>  |
|  |  | <br>E5454107CF97D9E6 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>311596147</b>  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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   | 38 689,61   | 0,00                             | 1 725,00            | 0,00                       | 1 725,00  | 0,00                              | 0,00        | 0,00        | 0,00  | 40 414,61  |
| 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   |
| <b>I.</b>  | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>  | <b>38 689,61</b>                                      | <b>0,00</b>                      | <b>1 725,00</b>     | <b>0,00</b>                | <b>1 725,00</b>                                 | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                       | <b>40 414,61</b>   |
| 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  | 1 498 694,95  | 0,00                             | 189 845,51          | 0,00                       | 189 845,51                                      | 0,00                              | 0,00        | 0,00        | 0,00  | 1 688 540,46   |
| <b>II.</b> | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>  | <b>4 974 707,68</b>                                   | <b>0,00</b>                      | <b>189 845,51</b>   | <b>0,00</b>                | <b>189 845,51</b>                               | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                       | <b>5 164 553,19</b>  |

| 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               | 38 689,61                                    | 0,00  | 1 725,00                    | 0,00             | 1 725,00                                | 0,00   | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 40 414,61   | 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.     | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>          | <b>38 689,61</b>                             | <b>0,00</b>                                   | <b>1 725,00</b>             | <b>0,00</b>      | <b>1 725,00</b>                         | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>40 414,61</b>                                      | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                            |
| 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             | 2 584 737,00                                 | 0,00  | 39 180,60                   | 0,00             | 39 180,60                               | 0,00   | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 2 623 917,60  | 459 604,83                              | 420 424,23                             |
| 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  | 0,00                                    | 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  | 1 498 694,95                                 | 0,00  | 189 845,51                  | 0,00             | 189 845,51                              | 0,00   | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 1 688 540,46  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| II.    | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>                       | <b>4 515 102,85</b>                          | <b>0,00</b>                                   | <b>229 026,11</b>           | <b>0,00</b>      | <b>229 026,11</b>                       | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>4 744 128,96</b>                                   | <b>459 604,83</b>                       | <b>420 424,23</b>                      |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Michałak-Kubin

Główny księgowy


2020-03-18

data

DYREKTOR SZKOŁY

Dariusz Szpanik

Kierownik jednostki

|  |   |   |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b> | <b>Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki</b> | Adresat:<br><br><b>Zarząd Powiatu Tureckiego<br/>Kaliska 59<br/>62-700 Turek</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>311596147</b>  |   | <br>04C95C315880C4B8               |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

**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                      |
|     | <b>Razem</b> |       |                                     |                           |  |   |   |                        |

**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 | 178,38 | 0,00                                | 0,00                                | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 178,38                 |

Wyjaśnienia: VAT

|   |                                       |       |       |      |      |      |      |      |
|---|---------------------------------------|-------|-------|------|------|------|------|------|
| 2 | Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna | 25,60 | 25,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|---|---------------------------------------|-------|-------|------|------|------|------|------|

Wyjaśnienia: zwrot kosztów eksploatacji za 2018r.

|   |  |        |        |      |      |      |      |        |
|---|--|--------|--------|------|------|------|------|--------|
| 3   | Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku | 245,01 | 245,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00   |
| Wyjaśnienia: zwrot kosztów eksploatacji za 2018r. |  |        |        |      |      |      |      |        |
|   | <b>Razem</b>                           | 448,99 | 270,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 178,38 |

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku

Główny księgowy


2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

  
 DYREKTOR SZKOŁY  
 Danuta Szczepanik

Kierownik jednostki



|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>I Liceum Ogólnokształcące<br/>ul. Kościuszki 4<br/>62-700 Turek</b> |  | Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:<br><b>Zarząd Powiatu Tureckiego<br/>Kaliska 59<br/>62-700 Turek</b>   |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>311596147</b>  |  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br><br>617D46713BD3C6E8 |  |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.  |  |  |  |  |

**A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**

| Lp. | Jednostka | RAZEM | I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych |
|-----|-----------|-------|---|---|---|---|
| 1   | 2         | 3     | 4   | 5   | 6   | 7   |
|     |           |       |   |   |   |   |

**B. Koszty działalności operacyjnej**

| Lp. | Jednostka | RAZEM | II. Zużycie materiałów i energii | III. Usługi obce | IV. Podatki i opłaty | V. Wynagrodzenia | VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | VII. Pozostałe koszty rodzajowe | VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | X. Pozostałe obciążenia |
|-----|-----------|-------|----------------------------------|------------------|----------------------|------------------|--|---------------------------------|--|--|-------------------------|
| 1   | 2         | 3     | 4                                | 5                | 6                    | 7                | 8  | 9                               | 10   | 11   | 12                      |
|     |           |       |                                  |                  |                      |                  |  |                                 |  |  |                         |

**D. Pozostałe przychody operacyjne**

| Lp. | Jednostka | RAZEM | I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | II. Dotacje | III. Inne przychody operacyjne |
|-----|-----------|-------|---|-------------|--------------------------------|
| 1   | 2         | 3     | 4   | 5           | 6                              |
|     |           |       |   |             |                                |

**E. Pozostałe koszty operacyjne**

| Lp. | Jednostka | RAZEM | I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | II. Pozostałe koszty operacyjne |
|-----|-----------|-------|---|---------------------------------|
| 1   | 2         | 3     | 4   | 5                               |

**G. Przychody finansowe**

| Lp. | Jednostka | RAZEM | I. Dywidendy i udziały w zyskach | II. Odsetki | III. Inne |
|-----|-----------|-------|----------------------------------|-------------|-----------|
| 1   | 2         | 3     | 4                                | 5           | 6         |

**H. Koszty finansowe**

| Lp. | Jednostka | RAZEM | I. Odsetki | II. Inne |
|-----|-----------|-------|------------|----------|
| 1   | 2         | 3     | 4          | 5        |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa M. Kalak-Kubiak

Główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Dariusz Szczępanik

Kierownik jednostki