

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej I Liceum Ogólnokształcące im. Marii Skłodowskiej-Curie		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Starostwo Powiatowe w Hajnówce	
000735090 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		25-03-2020	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	924 719,03	892 994,47	A. Fundusze	748 492,82	708 553,27
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 752 361,85	2 756 300,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	924 719,03	892 994,47	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 003 869,03	-2 047 747,16
1. Środki trwałe	924 719,03	892 994,47	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	2 003 869,03	2 047 747,16
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	917 885,05	888 973,46	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 833,98	4 021,01	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	201 446,65	211 391,30
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	201 446,65	211 391,30
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 219,98	13 748,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 602,00	11 501,18
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	56 430,86	58 610,69
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	97 973,37	103 871,36
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
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	25 220,44	26 950,10	8. Fundusze specjalne	25 220,44	23 659,10
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 220,44	23 659,10
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	11 923,00	13 171,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 000,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	11 923,00	12 171,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 297,44	13 779,10			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 297,44	13 779,10			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	949 939,47	919 944,57	Suma pasywów	949 939,47	919 944,57

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Grażyna Siemiończyk

(główny księgowy)

2020.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCEGO
im. Marii Skłodowskiej-Curie
w Hajnówce

(kierownik jednostki)

2020-03-2020

WPEŁNIŁ

I Liceum Ogólnokształcące im. Marii Skłodowskiej Curie ul. Piłsudskiego 7 17-200 Hajnówka Numer identyfikacyjny REGON 000735090	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.	STAROSTWO POWIATOWE W HAJNÓWCE Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 785 297,76	2 752 361,85	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 992 310,14	2 029 048,41	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 992 310,14	2 029 048,41	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
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			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 025 246,05	2 025 109,83	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 005 937,68	2 003 869,03	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 308,37	21 240,80	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
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 przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 752 361,85	2 756 300,43	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-2 003 869,03	-2 047 747,16	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-2 003 869,03	-2 047 747,16	
3. Nadwyżka środków obrotowych.			
V. Fundusz (poz. II+,-III)	748 492,82	708 553,27	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Gracyna Siemieniuk

(główny księgowy)

2020 - 03 -24

(rok,miesiąc,dzień)

DYREKTOR

I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCEGO

im. Marii Skłodowskiej-Curie

w Hajnówce

Wioletta Jankiewicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej I Liceum Ogólnokształcące im Marii Skłodowskiej Curie 000735090 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2019 r.	Adresat Starostwo Powiatowe w Hajnówce 2020-03-25 WPECYNŁC
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	18 784,00	22 084,81
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		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	18 784,00	22 084,81
B. Koszty działalności operacyjnej	2 022 653,03	2 069 831,97
I. Amortyzacja	31 813,82	31 724,56
II. Zużycie materiałów i energii	141 240,22	132 212,96
III. Usługi obce	58 072,35	39 249,24
IV. Podatki i opłaty	2 196,66	582,56
V. Wynagrodzenia	1 405 146,26	1 479 996,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	368 659,75	366 421,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 523,97	19 644,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 003 869,03	-2 047 747,16
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 003 869,03	-2 047 747,16
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne		
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)	-2 003 869,03	-2 047 747,16
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)	-2 003 869,03	-2 047 747,16

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2020.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

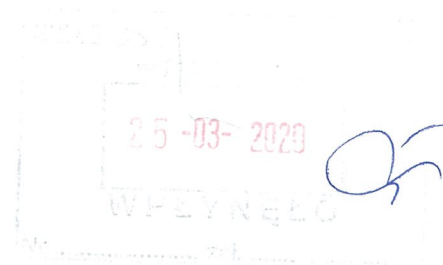
..... **Grzegorz Siemieniuk**
(główny księgowy)

Wydruk z Modułu sKS sQola 2020/1. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

DYREKTOR

..... **LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCEGO**
im. Marii Skłodowskiej Curie
w Hajnówce
mgr **Wioletta Januszkiewicz**

INFORMACJA DODATKOWA



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1.1. **Nazwa jednostki** – I Liceum Ogólnokształcące im. Marii Skłodowskiej-Curie
- 1.2. **Siedziba** – Miasto Hajnówka,
- 1.3. **Adres** – Hajnówka, ul. Piłsudskiego 7 ; 17-200 Hajnówka.
- 1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

I Liceum Ogólnokształcące w Hajnówce – nazwa skrócona: I LO IM MSC jest jednostką organizacyjną Starostwa Powiatowego Hajnówka. Nadzór pedagogiczny nad szkołą sprawuje Podlaski Kurator Oświaty.

Szkoła prowadziła nauczanie w III klasie gimnazjum i klasach I-III liceum ogólnokształcącego, jako istniejący Zespół Szkół Ogólnokształcących. Od 1 września prowadzi nauczanie w klasach I-IV liceum ogólnokształcącego jako I Liceum Ogólnokształcące im M. Skłodowskiej-Curie.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019r.

3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem I LO była Pani Wioletta Januszkiewicz a Organem stanowiącym i kontrolnym był Starosta Powiatu Hajnowskiego.

Sprawozdanie finansowe I Liceum Ogólnokształcącego składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

4. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:

a) zakładowy plan kont ustalający:

- wykaz kont księgi głównej,
- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,

c) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu programu komputerowego. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe, zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa I LO w Hajnówce zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów I LO wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 3 500 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a)** należności krótkoterminowe,
- b)** środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji

magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Pasywa

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w ZSO w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, umorzenia oraz stan końcowy.**

1.2.

Tab. 1. Środki Trwałe

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa, Stan na początek roku	Umorzenie	Stan na koniec roku 31.12.2019
1.	Środki trwałe	1 887 474,01	994 479,54	892 994,47
1.1.	Budynki	671 381,78	671 381,78	0
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 156 463,49	267 490,03	888 973,46
1.3.	Zespoły komputerowe	4 279,00	3 316,40	962,60
1.4.	Urządzenia techniczne i maszyny	55 349,74	52 291,33	3 058,41

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa, stan na początek roku	Umorzenie	Stan na koniec roku 31.12.2019 r
1.	Wartości niematerialne i prawne	12 291,27	12 291,27	0
1.1	Licencje i prawa aut.dot. Oprogramowania komputerowego	12 291,27	12 291,27	0

1.3. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 3 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wartość środków pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 380 499,86
2.	Nagrody jubileuszowe	13 189,58
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	86 307,00
4.	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	102 689,00
5.	Inne świadczenia pracownicze*	5 724,89
	RAZEM:	

- Wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bhp, tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowanie obowiązkowych badań profilaktycznych, okularów korekcyjnych, posiłki regeneracyjne, dopłaty do studiów, szkolenie pracowników.

1.4. Inne informacje

Szkoła zakupiła sprzęt komputerowy (m. in. Serwer, monitor, notebooki) na kwotę: 18 232,07zł w celu modernizacji pracowni komputerowej w sali 309. Stworzono laboratorium ECDL umożliwiające przystosowanie uczniów z niepełnosprawnością do współczesnych wymagań środowiska społecznego z wykorzystaniem technologii komputerowych.

Zatrudnienie ogółem: 27,33 etatu

Nauczyciele 18,08 etatu

Administracja i obsługa 9,25 etatu

GLÓWNA KSIĘGOWA

Grażyna Siemienczyk

(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCEGO
im. Marii Skłodowskiej-Curie
w Hajnówce
mgr Wioletta Jędruszkiewicz

(kierownik jednostki)

Załączniki dotyczące środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- Załącznik nr 1
- Załącznik nr 2
- Załącznik nr 3

