

WFLYNĘŁO
STAROSTWO POWIATOWE
w Kamieniu Pomorskim
07.04.2020

Tabela 1. **Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

REGON 810574267, NIP 5866076042

REGON 010374267, NIP 9866978042

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość początkowa - Stan na koniec okresu sprawozdawczego
			nabycie	przenieszenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja	przenieszenia a wewnętrzne	Zmniejszenia			
											inne zmniejszenia a ogółem			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	62652,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62652,83
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	62652,83					0,00						0,00	62652,83
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	11124133,48	25459,70	0,00	0,00	0,00	25459,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11149593,18
2.	Razem środki trwałe	11124133,48	25459,70	0,00	0,00	0,00	25459,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11149593,18
2.1.	Grunty, w tym:	1277600					0,00						0,00	1277600,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9462901,42					0,00						0,00	9462901,42
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny						0,00						0,00	0,00
2.4.	Środki transportu						0,00						0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe												0,00	0,00
2.6.	pozostałe środki trwałe	369817,78	24545				24545,00							394362,78
2.7.	zbiory biblioteczne	13814,28	914,7				914,70							14728,98
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

Główny Księgowy,

Cecylia Kwiatkowska
Sporządził: Płatkowska Cecylia

2020-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Liceum Ogólnokształcącego
w Kamieniu Pomorskim
(Kierownik jednostki)
mgr Teresa Malec

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE

ul. Konopnickiej 19

72-400 Kamińsk Pomorski, tel. 58829492

REGON 810974287, NIP 08659949012

Stan

na początek

okresu

sprawozdaw-

czego

3

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

62652,83

WPLYNEŁO
STAROSTWO POWIATOWE
w Kartusiu Pomorskim

07.04.2020

Lp.	Wyszczególnienie	amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozda- wczy	Zwiększenia				Zmniejszenia				zmniejszenia ogółem	na koniec okresu sprawozdaw- czego	Wartość netto	
			aktualiza- cja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowa- nych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	na koniec okresu sprawozdaw- czego	na początek okresu	na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	14
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	62652,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62652,83			0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	62652,83				0,00				0,00	62652,83			0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00			0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	2255273,97	262032,24	0,00	0,00	262032,24	0,00	0,00	0,00	0,00	2517306,21	8868859,51	8632286,97	8632286,97
2.	Razem środki trwałe	2255273,97	262032,24	0,00	0,00	262032,24	0,00	0,00	0,00	0,00	2517306,21	8868859,51	8632286,97	8632286,97
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00	1277600,00	1277600,00	1277600,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1871641,91	236572,54			236572,54				0,00	2108214,45	7591259,51	7354686,97	7354686,97
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6.	pozostałe środki trwałe	369817,78	24545			24545,00				0,00	394362,78			
2.7.	zbiory biblioteczne	13814,28	914,7			914,70				0,00	14728,98			
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

(opisany kółkiem)

Cecylia Płatkowska

Sporządził: Płatkowska Cecylia

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Liceum Ogólnokształcącego

w Kartusiu Pomorskim

(kierownik jednostki)

mgr Teresa Malec

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Liceum Ogólnokształcące
1.2	siedzibę jednostki Kamień Pomorski
1.3	adres jednostki: ul. M. Konopnickiej 19, 72-400 Kamień Pomorski
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: Zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły średniej i świadectwa maturalnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019-31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości. Wynik finansowy za dany rok obrotowy w rachunku zysków i strat ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości Nabyte materiały wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymywane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia, rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) liniowo, jednorazowo za okres całego roku, a stawki amortyzacyjne stosuje się zgodnie z załącznikiem do ustawy o podatku od osób prawnych.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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 oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego Tabela nr 1 i tabela nr 2

01.04.2020

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	nie dysponuje takimi danymi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów	nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	nie występuje
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek)	nie występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie występuje w jednostce
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
		w jednostce nie występują zobowiązania długoterminowe
1.10.	kwotę 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	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie występuje w jednostce
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie występuje w jednostce
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	nie występują w jednostce
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy jednostki
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	

	29124,44
w tym:	
- świadczenia emerytalne 20748	
- nagrody jubileuszowe – 7384,35	
- inne – 992,09	
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występuje
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie występuje
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	1700,96 - odszkodowanie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie występuje

WPLYNEŁO
STAROSTWO POWIATOWE
w Kamieniu Pomorskim
01.04.2020
numer
podpis.....

Główny Księgowy

Cecylia Płatkowska
(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Liceum Ogólnokształcącego
w Kamieniu Pomorskim

mgr Teresa Malec

(kierownik jednostki)