

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. Tadeusza Kościuszki
56-500 Syców, ul. Kościelna 12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej REGON 000229547 NIP 616 71-138 Liceum Ogólnokształcące im Tadeusza Kościuszki 56-500 Syców, ul. Kościelna 12 Numer identyfikacyjny REGON 000229547	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat: Powiat Oleśnicki wysłać bez pisma przewodniego
--	--	--

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	28 809,86	63 411,28
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 809,86	63 411,28
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 631 456,39	1 931 506,71
B.I.	Amortyzacja	33 723,96	33 723,96
B.II.	Zużycie materiałów i energii	113 136,42	166 150,61
B.III.	Usługi obce	41 723,73	133 619,21
B.IV.	Podatki i opłaty	4 023,00	3 716,00
B.V.	Wynagrodzenia	1 137 253,22	1 248 855,60
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	293 093,01	328 843,41
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 953,05	14 297,92
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 550,00	2 300,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 602 646,53	-1 868 095,43
D.	Pozostałe przychody operacyjne	6 023,40	13 104,46
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	6 023,40	13 104,46
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 596 623,13	-1 854 990,97
G.	Przychody finansowe	116,20	147,30
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	116,20	147,30
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	75,95	50,42
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	75,95	50,42
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-1 596 582,88	-1 854 894,09
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	6 527,74
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 596 582,88	-1 861 421,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Miyela Jurkiewicz
Główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR LICEUM

Robert Dziergwa
mgr Robert Dziergwa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Liceum Ogólnokształcące im Tadeusza Kościuszki 56-500 Syców ul. Kościelna 12	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019r.	Adresat Powiat Oleśnicki
Numer identyfikacyjny REGON 000229547		wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 246 789,59	2 034 807,88
I.1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 621 564,03	1 873 224,42
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 618 060,81	1 850 903,42
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	13 284,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	3 503,22	9 037,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 833 545,74	1 655 458,31
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 795 564,20	1 596 582,88
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	37 981,54	45 591,43
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	13 284,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 034 807,88	2 252 573,99
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 596 582,88	-1 861 421,83
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 596 582,88	-1 861 421,83
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (poz. II+,-III)	438 225,00	391 152,16

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Miłela Jurkiewicz

Główny księgowy

2020-04-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR LICEUM

mgr Robert Dziergwa

Kierownik jednostki

Liceum Ogólnokształcące im. Tadeusza Kościuszki 56-500 Syców ul. Kościelna 12		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Powiat Oleśnicki	
Numer identyfikacyjny REGON 000229547				Wystać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	w zł.	
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	502 401,15	481 961,19	A. Fundusz	438 225,00	391 152,16
A.I. Wartości niematerialne i prawne			A.I. Fundusz jednostki	2 034 807,88	2 252 573,99
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	502 401,15	481 961,19	A.II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 596 582,88	-1 331 421,83
A.II.1. Środki trwałe	502 401,15	481 961,19	A.II.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1. Grunty	87 590,00	87 590,00	A.II.2. Strata netto (-)	-1 596 582,88	-1 861 421,83
A.II.1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	385 625,50	355 435,12	A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	29 185,65	38 935,07	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	112 377,48	131 434,28
A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	112 377,48	131 434,28
A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	539,77
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 745,18	17 533,99
A.IV.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76 879,04	90 846,07
A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	48 201,33	40 625,25	D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I. Zapasy	26 948,07	17 908,80	D.II.8. Fundusze specjalne	21 253,26	22 514,45
B.I.1. Materiały	26 948,07	17 908,80	D.II.8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 253,26	22 514,45
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4. Towary	0,00	0,00	D.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B.II. Należności krótkoterminowe	17 633,00	17 633,00			
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	202,00			
B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4. Pozostałe należności	14 669,00	16 869,00			
B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 595,26	5 529,45			
B.III.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 595,26	5 529,45			
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	550 602,48	522 586,44	SUMA PASYWÓW	550 602,48	522 586,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mirela Jurkiewicz

Główny księgowy

2020-04-15
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR LICEUM

mgr Robert Dziergwa

Kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwa jednostki Liceum Ogólnokształcące im. T.Kościuszki w Sycowie
1.2.	siedziba jednostki Syców
1.3.	adres jednostki ul.Kościelna 12
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność dydaktyczno-wychowawcza i opiekuńcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019r.-31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Wycena aktywów i pasywów odbywa się następująco:środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe i z tytułu trwałej utraty wartości (wartość netto).Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000 zł według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. /Stosuje się metodą liniową/. Nie umarza się gruntów. Pozostałe środki trwałe, pomoce dydaktyczne i meble (bez względu na wartość początkową) oraz zbiory biblioteczne umarza się w 100% ich wartości początkowej w miesiącu przyjęcia do użytkowania.Wynik finansowy jednostki ustala się na dzień 31 grudnia poprzez przeniesienie na konto 860 „Wynik finansowy” kosztów działalności podstawowej ewidencjonowanych na kontach zespołu 4 oraz przychodów i kosztów ich uzyskania ewidencjonowanych na kontach zespołu 7. Pozostałe środki trwałe, których wartość nie przekracza 350,00 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej.Wartość materiałów biurowych, środków czystości i drobne ilości materiałów na bieżące naprawy księguje się w koszty w momencie zakupu i bezpośrednio po zakupie przekazuje się je do zużycia. Opał ewidencjonuje się w momencie nabycia na koncie 310 – „Materiały”. Jednocześnie wartość opału nanosi się na kartoteki opałów. Rozchód opału z magazynu księguje się dwa razy w roku – na dzień 31 grudnia oraz na dzień zakończenia sezonu grzewczego. Stan opału w magazynie kłotłowni na koniec roku kalendarzowego potwierdza swoim podpisem osoba materialnie odpowiedzialna na arkuszu spisu z natury. /Stosuje się do wyceny rozchodu metodą FIFO/. Środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe ujęte w ewidencji znajdują się na terenie strzeżonym.Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości (art. 35 b, 35 c), Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.Należności z tytułu odsetek podlegają ogólnym zasadom wyceny, analogicznie jak należności główne.Odsetki od należności i zobowiązań 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.
5.	inne informacje brak
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 - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia (tabela 1 + tabela 2) zgodnie z tabela nr 1 i 2
1.2.	aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych (tabela 3) nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste (tabela 4) nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (tabela 5) nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (tabela 6) 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 zagrożonych) - (tabela 7)
	Odpisy aktualizujące należności na koniec 2019 r. wynoszą -1.443,97 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (tabela 8)
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: (tabela 9)
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 lat do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń (tabela 10)
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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 (tabela 11)
*	nie dotyczy
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 (tabela 12)
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (tabela 13)
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	8.419,57/jubileusze, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop, część z par.3020/
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (tabela 14)
	nie dotyczy
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 (tabela 15)
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirela Jurkiewicz
 mgr (główny księgowy)

2020-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR LICEUM
Robert Dziergwa
 mgr Robert Dziergwa
 (kierownik jednostki)