

KOREKTA

**WPEŁNIEŃ**

**URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA**  
 Departament Finansowy  
 Biuro Budżetu i Rachunkowości  
 Urząd Miasta Zielona Góra

**22-02-2021**

Wysłać bez pisma przewodniego

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

stan na początek roku      stan na koniec roku

liczba zał.      podpis

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>V Liceum Ogólnokształcące<br/>im. Krzysztofa Kieślowskiego<br/>ul. Zachodnia 63, 65-552 Zielona Góra</b> |                             | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br>i samorządowego zakładu budżetowego<br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2020r. |                                                                                      |                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON 978055660                                                                                                                 |                             |                                                                                                                      |                                                                                      |                                       |
| AKTYWA                                                                                                                                                | stan na<br>początek<br>roku | stan na<br>koniec<br>roku                                                                                            | PASYWA                                                                               |                                       |
| <b>A AKTYWA TRWAŁE</b>                                                                                                                                | <b>1 492 408,14</b>         | <b>1 424 748,36</b>                                                                                                  | <b>A. FUNDUSZE</b>                                                                   | <b>997 171,42      933 607,94</b>     |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                                                    |                             |                                                                                                                      | I. Fundusz jednostki                                                                 | 7 378 043,86      6 952 627,65        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                                            | 1 492 408,14                | 1 424 748,36                                                                                                         | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      | -6 380 872,44      -6 019 019,71      |
| 1. Środki trwałe                                                                                                                                      | 1 492 408,14                | 1 424 748,36                                                                                                         | 1.1. Zysk netto (+)                                                                  |                                       |
| 1.1. Grunty                                                                                                                                           |                             |                                                                                                                      | 1.2. Strata netto (-)                                                                | -6 380 872,44      -6 019 019,71      |
| przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom                                                                                                    |                             |                                                                                                                      | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)                   |                                       |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                            | 1 465 710,58                | 1 403 676,92                                                                                                         | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          |                                       |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                  | 26 697,56                   | 21 071,44                                                                                                            |                                                                                      |                                       |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                                                |                             |                                                                                                                      | B. Fundusze placówek                                                                 |                                       |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                                               |                             |                                                                                                                      | C. Państwowe fundusze celowe                                                         |                                       |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                               |                             |                                                                                                                      | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 640 933,37      601 709,63            |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                   |                             |                                                                                                                      | I. Zobowiązania długoterminowe                                                       |                                       |
| III. Należności długoterminowe                                                                                                                        |                             |                                                                                                                      | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     | 640 933,37      601 709,63            |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                   | 0,00                        | 0,00                                                                                                                 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 6 420,94      6 504,25                |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                                                    |                             |                                                                                                                      | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 3 820,00      0,00                    |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                                                           |                             |                                                                                                                      | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 171 401,81      154 629,46            |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                               |                             |                                                                                                                      | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 321 734,29      322 719,70            |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                                                            |                             |                                                                                                                      | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 1 435,71      10 661,50               |
| B. AKTYWA OBROTOWE                                                                                                                                    | 145 696,65                  | 110 569,21                                                                                                           | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |                                       |
| I. Zapasy                                                                                                                                             | 4 796,17                    | 3 374,49                                                                                                             | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                                       |
| 1. Materiały                                                                                                                                          | 4 796,17                    | 3 374,49                                                                                                             | 8. Fundusze specjalne                                                                | 136 120,62      107 194,72            |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                                                      |                             |                                                                                                                      | 8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                          | 136 120,62      107 194,72            |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                                                    |                             |                                                                                                                      | 8.2. Inne fundusze                                                                   |                                       |
| 4. Towary                                                                                                                                             |                             |                                                                                                                      | III. Rezerwy na zobowiązania                                                         |                                       |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                                                        | 79 846,25                   | 97 350,00                                                                                                            | IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       |                                       |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                                                 |                             |                                                                                                                      |                                                                                      |                                       |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                                             |                             |                                                                                                                      |                                                                                      |                                       |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                                                 |                             |                                                                                                                      |                                                                                      |                                       |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                                               | 79 846,25                   | 97 350,00                                                                                                            |                                                                                      |                                       |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                                                  |                             |                                                                                                                      |                                                                                      |                                       |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                 | 61 054,23                   | 9 844,72                                                                                                             |                                                                                      |                                       |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                                                           |                             |                                                                                                                      |                                                                                      |                                       |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                                                           | 61 054,23                   | 9 844,72                                                                                                             |                                                                                      |                                       |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                                                                                     |                             |                                                                                                                      |                                                                                      |                                       |
| 4. Inne środki pieniężne                                                                                                                              |                             |                                                                                                                      |                                                                                      |                                       |
| 5. Akcje lub udziały                                                                                                                                  |                             |                                                                                                                      |                                                                                      |                                       |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                                                                                           |                             |                                                                                                                      |                                                                                      |                                       |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                                              |                             |                                                                                                                      |                                                                                      |                                       |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                                                                        |                             |                                                                                                                      |                                                                                      |                                       |
| <b>SUMA AKTYWÓW</b>                                                                                                                                   | <b>1 638 104,79</b>         | <b>1 535 317,57</b>                                                                                                  | <b>SUMA PASYWÓW</b>                                                                  | <b>1 638 104,79      1 535 317,57</b> |

Główna księgowa

Arieta Sołska

Główny księgowy

2021-02-15  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Kamilla Jur

22-02-2021

|                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>V Liceum Ogólnokształcące</b><br/><b>im. Krzysztofa Kieślowskiego</b><br/><b>ul. Zachodnia 63 65-552 Zielona Góra</b></p> <p>Numer identyfikacyjny REGON<br/>978055660</p> | <p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31-12- 2020 roku</p> | <p>Adresat: .....<br/>Nr: .....<br/>Ilość zał.: .....<br/><b>Urząd Miasta Zielona Góra</b></p> <p>wysłać bez pisma przewodniego</p> |
|                                                                                                                                                                                                                                | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                            | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                       |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                                               | <b>254 897,44</b>                                                                                           | <b>135 526,83</b>                                                                                                                   |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                                                                                      | 254 897,44                                                                                                  | 135 139,84                                                                                                                          |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                                                                                     |                                                                                                             |                                                                                                                                     |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                                                                                  |                                                                                                             |                                                                                                                                     |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                                                                                          |                                                                                                             |                                                                                                                                     |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                                                                                            |                                                                                                             |                                                                                                                                     |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                                                                                    |                                                                                                             | 386,99                                                                                                                              |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                                                                      | <b>6 636 610,89</b>                                                                                         | <b>6 154 614,02</b>                                                                                                                 |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                                                                                 | 65 477,66                                                                                                   | 67 659,78                                                                                                                           |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                                                                               | 498 477,05                                                                                                  | 366 217,70                                                                                                                          |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                                                                               | 315 716,43                                                                                                  | 101 409,49                                                                                                                          |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                                                                           | 662,00                                                                                                      | 761,00                                                                                                                              |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                                                                               | 4 593 423,51                                                                                                | 4 510 551,82                                                                                                                        |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                                                                                 | 1 143 300,66                                                                                                | 1 106 038,38                                                                                                                        |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                                                                                | 8 404,70                                                                                                    | 640,85                                                                                                                              |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                                                                                 |                                                                                                             |                                                                                                                                     |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                                                                                     | 11 148,88                                                                                                   | 1 335,00                                                                                                                            |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                             |                                                                                                                                     |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                                                                                     | <b>-6 381 713,45</b>                                                                                        | <b>-6 019 087,19</b>                                                                                                                |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                                                                                       | <b>813,50</b>                                                                                               | <b>366,00</b>                                                                                                                       |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                                                                              |                                                                                                             |                                                                                                                                     |
| II. Dotacje                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                             |                                                                                                                                     |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                                                                                 | 813,50                                                                                                      | 366,00                                                                                                                              |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                                                                                          | <b>0,00</b>                                                                                                 | <b>310,25</b>                                                                                                                       |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                                     |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                                                                                |                                                                                                             | 310,25                                                                                                                              |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                                                                                 | <b>-6 380 899,95</b>                                                                                        | <b>-6 019 031,44</b>                                                                                                                |

|                                                                        |                      |                      |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                          | <b>27,51</b>         | <b>11,73</b>         |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                       |                      |                      |
| II. Odsetki                                                            | 27,51                | 11,73                |
| III. Inne                                                              |                      |                      |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| I. Odsetki                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Inne                                                               |                      |                      |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>                             | <b>-6 380 872,44</b> | <b>-6 019 019,71</b> |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                            |                      |                      |
| <b>K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> |                      |                      |
| <b>L Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                   | <b>-6 380 872,44</b> | <b>-6 019 019,71</b> |

Główna księgowa

*Arleta Solska*

(główny księgowy)

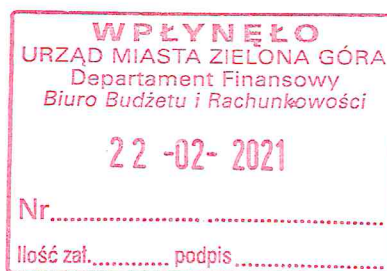
2020-02-11

data

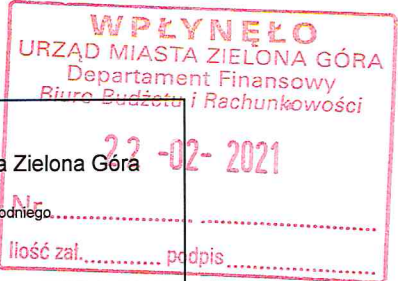
DYREKTOR

*mgr Kamilla Jur*

(kierownik jednostki)







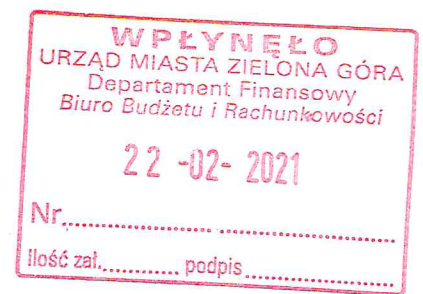
|                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                |                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br><b>V Liceum Ogólnokształcące<br/>         im. Krzysztofa Kieślowskiego<br/>         ul. Zachodnia 63 65-552 Zielona Góra</b><br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>978055660</b> | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br><b>sporządzone na dzień 31-12-2020 r.</b> | Adresat:<br><b>Urząd Miasta Zielona Góra</b><br>wysłać bez pisma przewodniego.....<br>ilość zał..... podpis..... |
|                                                                                                                                                                                                                            | Stan na koniec roku poprzedniego                                                               | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                    |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                                                                                        | <b>7 750 566,49</b>                                                                            | <b>7 378 043,86</b>                                                                                              |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                                                                                                         | <b>6 504 017,54</b>                                                                            | <b>6 101 487,90</b>                                                                                              |
| 1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                                                                        |                                                                                                |                                                                                                                  |
| 1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                                                                       | 6 488 430,98                                                                                   | 6 101 487,90                                                                                                     |
| 1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                                                                       |                                                                                                |                                                                                                                  |
| 1. 4. Środki na inwestycje                                                                                                                                                                                                 | 15 586,56                                                                                      | 0,00                                                                                                             |
| 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                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                                             |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                                                                                              | <b>6 876 540,17</b>                                                                            | <b>6 526 904,11</b>                                                                                              |
| 2. 1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                                                                | 6 605 356,10                                                                                   | 6 380 872,44                                                                                                     |
| 2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                                                                       | 255 349,95                                                                                     | 145 720,06                                                                                                       |
| 2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                                                                                   |                                                                                                |                                                                                                                  |
| 2. 4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                                                                                       | 15 586,56                                                                                      | 0,00                                                                                                             |
| 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                                                                                                                                                                                                    | 247,56                                                                                         | 311,61                                                                                                           |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                                                                                         | <b>7 378 043,86</b>                                                                            | <b>6 952 627,65</b>                                                                                              |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                                                                                                     | <b>-6 380 872,44</b>                                                                           | <b>-6 019 019,71</b>                                                                                             |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                                  |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                                                                                                        | -6 380 872,44                                                                                  | -6 019 019,71                                                                                                    |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                                                                                                             |                                                                                                |                                                                                                                  |
| <b>V. Fundusz (poz. II+,-III)</b>                                                                                                                                                                                          | <b>997 171,42</b>                                                                              | <b>933 607,94</b>                                                                                                |

Główna księgowa  
*Arleta Solska*  
 (główny księgowy)

2021-02-11  
 data

DYREKTOR  
*mgr Kamilla Jur*  
 (kierownik jednostki)





# INFORMACJA DODATKOWA

V Liceum Ogólnokształcące im. Krzysztofa Kieślowskiego  
ul. Zachodnia 63  
65-552 Zielona Góra

Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie V Liceum Ogólnokształcącego z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Zachodniej 63 za rok 2020, na które składa się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa,
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki,
  - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność formułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Zielona Góra, dnia 11 lutego 2020 r.

Główna księgowa

*Arlita Solska*

.....  
(Podpis i pieczęć Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

*mgr. Kamilla Jur*.....

(Pieczęć i podpis Kierownika  
Jednostki Organizacyjnej)

## **I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Sprawozdanie finansowe V Liceum Ogólnokształcącego z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Zachodniej 63, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z 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 Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

V Liceum Ogólnokształcące w Zielonej Górze zostało powołane na podstawie Aktu założycielskiego nr 3 z dnia 30 marca 1993r. KO.III.011/23/93 wchodzącego w życie od 1 września 1993 r.

Realizacja celów i zadań określonych w Ustawie Prawo oświatowe oraz przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także zawarte w Programie Profilaktyczno – Wychowawczym.

Forma organizacyjno-prawna V Liceum Ogólnokształcącego w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

### **1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

### **2. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez V Liceum Ogólnokształcące w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### **3. Przyjęte zasady rachunkowości**

**Metody wyceny aktywów i pasywów**



W roku obrotowym **2020** stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z 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 Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Środki trwałe o wartości do 10 000 złotych oraz pomoce dydaktyczne, meble i dywany umarzane są jednorazowo natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000 zł umarza się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o niskiej wartości umarzane są jednorazowo w dniu wydania do użytkowania.

**Wartości niematerialne i prawne** na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych stosując dla amortyzacji stawkę 50%.

**Należności** wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, zgodnie z zachowaniem zasady ostrożności.

**Zapasy materiałów i towarów** wycenia się według ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

#### **4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania**

Nie wystąpiły.

Główna księgowa

Arleta Solska

DYREKTOR

mgr Kamilla Jur

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

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

| Lp   | Wyszczególnienie                                                | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |               |      | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |          | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10) |
|------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|----------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|      |                                                                 |                                                                | nabycie                          | przenieszenie | inne |                                                     | zbycie                            | likwidacja | inne     |                                          |                                                                  |
| 1    |                                                                 | 2                                                              | 3                                | 4             | 5    | 6                                                   | 7                                 | 8          | 9        | 10                                       | 11                                                               |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne                                 | 25 594,09                                                      | 8 364,60                         | 0,00          | 0,00 | 8 364,60                                            | 0,00                              | 25 594,09  | 0,00     | 25 594,09                                | 8 364,60                                                         |
| II.  | Rzeczowe aktywa trwałe                                          | 3 431 527,30                                                   | 16 068,44                        | 120 816,75    | 0,00 | 136 885,19                                          | 0,00                              | 3 580,73   | 2 393,55 | 5 974,28                                 | 3 562 438,21                                                     |
| 1.   | Środki trwałe                                                   | 3 431 527,30                                                   | 16 068,44                        | 120 816,75    | 0,00 | 136 885,19                                          | 0,00                              | 3 580,73   | 2 393,55 | 5 974,28                                 | 3 562 438,21                                                     |
| 1.1. | Grunty                                                          | 0,00                                                           | 0,00                             | 0,00          | 0,00 | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00       | 0,00     | 0,00                                     | 0,00                                                             |
|      | własność JST 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 i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej          | 2 453 992,28                                                   | 0,00                             | 0,00          | 0,00 | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00       | 0,00     | 0,00                                     | 2 453 992,28                                                     |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyn                                  | 72 801,34                                                      | 0,00                             | 0,00          | 0,00 | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00       | 0,00     | 0,00                                     | 72 801,34                                                        |
| 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                                              | 904 733,68                                                     | 16 068,44                        | 120 816,75    | 0,00 | 136 885,19                                          | 0,00                              | 3 580,73   | 2 393,55 | 5 974,28                                 | 1 035 644,59                                                     |
| 2.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                            | 0,00                                                           | 0,00                             | 0,00          | 0,00 | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00       | 0,00     | 0,00                                     | 0,00                                                             |
| 3.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                | 0,00                                                           | 0,00                             | 0,00          | 0,00 | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00       | 0,00     | 0,00                                     | 0,00                                                             |

W poz.1.5 inne środki trwałe w kolumnie przenieszenia kwota 120 816,75 dotyczy otrzymanych komputerów z Urzędu Miasta do prowadzenia nauki  
zdalnej w związku z pandemią, przyjęcie zostało zaksięgowane na koncie 013.

W pozycji I. zlikwidowano wartości niematerialne i prawne z powodu utraty przydatności do dalszego wykorzystywania na podstawie protokołów likwidacji

Główna księgowa  
Arleta Salska

mgr Katarzyna  
Dyrektor



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

| Lp   | Wyszczególnienie                                                                                    | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej umorzenia |              |          | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia |            |          | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10) |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------|----------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------|----------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|      |                                                                                                     |                                              | amortyzacja za okres sprawozd.             | aktualizacja | inne     |                                                     | zdyktowanie składników majątkowych          | likwidacja | inne     |                                                      |                                                         |
| 1    |                                                                                                     | 2                                            | 3                                          | 4            | 5        | 6                                                   | 7                                           | 8          | 9        | 10                                                   | 11                                                      |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne                                                                     | 25 594,09                                    | 0,00                                       | 0,00         | 8 364,60 | 8 364,60                                            | 0,00                                        | 25 594,09  | 0,00     | 25 594,09                                            | 8 364,60                                                |
| II.  | Rzeczowe aktywa trwałe                                                                              | 1 939 119,16                                 | 204 544,97                                 | 0,00         | 0,00     | 204 544,97                                          | 0,00                                        | 3 580,73   | 2 393,55 | 5 974,28                                             | 2 137 689,85                                            |
| 1.   | Środki trwałe                                                                                       | 1 939 119,16                                 | 204 544,97                                 | 0,00         | 0,00     | 204 544,97                                          | 0,00                                        | 3 580,73   | 2 393,55 | 5 974,28                                             | 2 137 689,85                                            |
| 1.1. | Grunty<br>- w tym grunty stanowiące własność JST 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 i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                              | 988 281,70                                   | 62 033,66                                  | 0,00         | 0,00     | 62 033,66                                           | 0,00                                        | 0,00       | 0,00     | 0,00                                                 | 1 050 315,36                                            |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyn                                                                      | 46 103,78                                    | 5 626,12                                   | 0,00         | 0,00     | 5 626,12                                            | 0,00                                        | 0,00       | 0,00     | 0,00                                                 | 51 729,90                                               |
| 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                                                                                  | 904 733,68                                   | 136 885,19                                 | 0,00         | 0,00     | 136 885,19                                          | 0,00                                        | 3 580,73   | 2 393,55 | 5 974,28                                             | 1 035 644,59                                            |
| 2.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00         | 0,00     | 0,00                                                | 0,00                                        | 0,00       | 0,00     | 0,00                                                 | 0,00                                                    |
| 3.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                    | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00         | 0,00     | 0,00                                                | 0,00                                        | 0,00       | 0,00     | 0,00                                                 | 0,00                                                    |

W poz. 1.5 Inne środki trwałe kwota 5974,28zł. dotyczy likwidacji niskocennych środków trwałych, pomocy dydaktycznych i książek księgowanych na koncie 013 i 014. Środki zostały zniszczone na podstawie protokołów likwidacji.

## 2. Informacje o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli są w posiadaniu jednostki)

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych. Jednostka nie posiada dóbr kultury.

Główna księgowa

Arleta Sołska

DYREKTOR

mgr Kamil Jur

## 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| Lp   | Wyszczególnienie                                 | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu |
|------|--------------------------------------------------|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|
| 1.   | Wartości niematerialne i prawne                  |                                 |             |              | 0,00                          |
| 2.   | Środki trwałe                                    |                                 |             |              | 0,00                          |
| 3.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)             |                                 |             |              | 0,00                          |
| 4.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) |                                 |             |              | 0,00                          |
| 5.1. | Akcje i udziały                                  |                                 |             |              | 0,00                          |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe                         |                                 |             |              | 0,00                          |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe             |                                 |             |              | 0,00                          |
| 5.   | Razem długoterminowe aktywa finansowe            | 0,00                            | 0,00        | 0,00         | 0,00                          |
| 6.   | Ogółem (1+2+3+4+5)                               | 0,00                            | 0,00        | 0,00         | 0,00                          |

Główna księgowa

Arlita Sołska

DYREKTOR

mgr Kamilla Jur



**4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

**Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie**

| Lp  | Lokalizacja<br>(nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie               | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|-----|------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| 1   | 2                                  | 3                              | 4                       | 5           | 6            | 7                     |
| 1.  |                                    | powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                         |             |              | 0,00                  |
|     |                                    | wartość w zł                   |                         |             |              | 0,00                  |
| 2.  |                                    | powierzchnia (m2)              |                         |             |              | 0,00                  |
|     |                                    | wartość w zł                   |                         |             |              | 0,00                  |
| ... |                                    | powierzchnia (m2)              |                         |             |              | 0,00                  |
|     |                                    | wartość w zł                   |                         |             |              | 0,00                  |
| ... |                                    | powierzchnia (m2)              |                         |             |              | 0,00                  |
|     |                                    | wartość w zł                   |                         |             |              | 0,00                  |
|     | Ogółem                             | powierzchnia (m2)              | 0,00                    | 0,00        | 0,00         | 0,00                  |
|     |                                    | wartość w zł                   | 0,00                    | 0,00        | 0,00         | 0,00                  |

Główna księgowa  
*Arleta Salska*

DYREKTOR  
*mgr Kamilla Jur*

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

| Lp | Wyszczególnienie                                       | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|----|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
|    |                                                        | 1                       | 2           | 3            | 4                     |
| 1. | Grunty                                                 |                         |             |              | 0,00                  |
| 2. | Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                         |             |              | 0,00                  |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny                        |                         |             |              | 0,00                  |
| 4. | Środki transportu                                      |                         |             |              | 0,00                  |
| 5. | Inne środki trwałe                                     |                         |             |              | 0,00                  |
| 6. | Ogółem (1+2+3+4+5)                                     | 0,00                    | 0,00        | 0,00         | 0,00                  |

Główna księgowa

Arleta Salska

DYREKTOR

mgr Katarzyna Jur

**6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

**Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych**

| Lp | Wyszczególnienie           | Stan na początek okresu |             | Zwiększenia |             | Zmniejszenia |             | Stan na koniec okresu |             |
|----|----------------------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|-------------|
|    |                            | ilość                   | wartość     | ilość       | wartość     | ilość        | wartość     | ilość                 | wartość     |
|    | <b>1</b>                   | <b>2</b>                | <b>3</b>    | <b>4</b>    | <b>5</b>    | <b>6</b>     | <b>7</b>    | <b>8</b>              | <b>9</b>    |
| 1. | Akcje                      | 0                       | 0,00        | 0           | 0,00        | 0            | 0,00        | 0                     | 0,00        |
|    |                            |                         |             |             |             |              |             | 0                     | 0,00        |
|    |                            |                         |             |             |             |              |             | 0                     | 0,00        |
| 2. | Udziały                    | 0                       | 0,00        | 0           | 0,00        | 0            | 0,00        | 0                     | 0,00        |
|    |                            |                         |             |             |             |              |             | 0                     | 0,00        |
|    |                            |                         |             |             |             |              |             | 0                     | 0,00        |
| 3  | Dłużne papiery wartościowe | 0                       | 0,00        | 0           | 0,00        | 0            | 0,00        | 0                     | 0,00        |
|    |                            |                         |             |             |             |              |             | 0                     | 0,00        |
|    |                            |                         |             |             |             |              |             | 0                     | 0,00        |
| 4. | Inne papiery wartościowe   | 0                       | 0,00        | 0           | 0,00        | 0            | 0,00        | 0                     | 0,00        |
|    |                            |                         |             |             |             |              |             | 0                     | 0,00        |
|    |                            |                         |             |             |             |              |             | 0                     | 0,00        |
|    | <b>Razem (1+2+3+4)</b>     | <b>0</b>                | <b>0,00</b> | <b>0</b>    | <b>0,00</b> | <b>0</b>     | <b>0,00</b> | <b>0</b>              | <b>0,00</b> |

Główna księgowa  
*Arleta Solska*

DYREKTOR  
*mgr Kamilla Jur*



## 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

| Lp | Wyszczególnienie grup należności                            | Stan na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia  |             |       | Stan na koniec okresu |
|----|-------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
|    |                                                             |                         |                           | wykorzystanie | rozwiązanie | razem |                       |
|    | 1                                                           | 2                       | 3                         | 4             | 5           | 6     | 7                     |
| 1. | Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych             | 0,00                    | 0,00                      |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 2. | Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń          | 0,00                    | 0,00                      |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 3  | Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych | 0,00                    | 0,00                      |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 4  | Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych                | 0,00                    | 0,00                      |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 5  | Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług                       | 0,00                    | 0,00                      |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 6  | Grupa 6 - z pozostałych tytułów                             | 0,00                    | 0,00                      |               |             | 0,00  | 0,00                  |
|    | Razem (1+2+3+4)                                             | 0,00                    | 0,00                      | 0,00          | 0,00        | 0,00  | 0,00                  |

Główna księgowa  
*Arleta Salska*

DYREKTOR  
*mgr Katarzyna Jur*

### 8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

| Lp | Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia | Stan na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia  |             |       | Stan na koniec okresu |
|----|-----------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
|    |                                                     |                         |                           | wykorzystanie | rozwiązanie | razem |                       |
|    | 1                                                   | 2                       | 3                         | 4             | 5           | 6     | 7                     |
| 1. | Grupa 1 - opis                                      |                         |                           |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 2. | Grupa 2 - opis                                      |                         |                           |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 3  | Grupa 3 - opis                                      |                         |                           |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 4. | Grupa 4 - pozostałe                                 |                         |                           |               |             | 0,00  | 0,00                  |
|    | Razem (1+2+3+4)                                     | 0,00                    | 0,00                      | 0,00          | 0,00        | 0,00  | 0,00                  |

Główna księgowa  
*Arteta Sołska*

DYREKTOR  
mgr *Kamilla Jur*

## 9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

| Lp  | Wyszczególnienie<br>zobowiązania | Okres wymagalności                                 |                                                  |                                                    |                                                  |                                                    |                                                  |                                                    |                                                  | Razem |
|-----|----------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------|
|     |                                  | powyżej 1 roku do 3 lat                            |                                                  | powyżej 3 lat do 5 lat                             |                                                  | powyżej 5 lat                                      |                                                  |                                                    |                                                  |       |
|     |                                  | stan na początek<br>okresu<br>sprawozdawczego<br>0 | stan na koniec<br>okresu<br>sprawozdawczego<br>0 | stan na początek<br>okresu<br>sprawozdawczego<br>0 | stan na koniec<br>okresu<br>sprawozdawczego<br>0 | stan na początek<br>okresu<br>sprawozdawczego<br>0 | stan na koniec<br>okresu<br>sprawozdawczego<br>0 | stan na początek<br>okresu<br>sprawozdawczego<br>0 | stan na koniec<br>okresu<br>sprawozdawczego<br>0 |       |
|     | 1                                | 2                                                  | 3                                                | 4                                                  | 5                                                | 6                                                  | 7                                                | 8                                                  | 9                                                |       |
| 1.  | ...                              |                                                    |                                                  |                                                    |                                                  |                                                    |                                                  | 0,00                                               | 0,00                                             |       |
| 2.  | ...                              |                                                    |                                                  |                                                    |                                                  |                                                    |                                                  | 0,00                                               | 0,00                                             |       |
| 3   | ...                              |                                                    |                                                  |                                                    |                                                  |                                                    |                                                  | 0,00                                               | 0,00                                             |       |
| ... | ...                              |                                                    |                                                  |                                                    |                                                  |                                                    |                                                  | 0,00                                               | 0,00                                             |       |
|     |                                  |                                                    |                                                  |                                                    |                                                  |                                                    |                                                  | 0,00                                               | 0,00                                             |       |
|     | Razem                            | 0,00                                               | 0,00                                             | 0,00                                               | 0,00                                             | 0,00                                               | 0,00                                             | 0,00                                               | 0,00                                             |       |

## 10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu

Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu nie wystąpiły w jednostce w okresie sprawozdawczym.

Główna księgowa  
*Arieta Solska*

DYREKTOR  
*mgr Katarzyna Jur*



**11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.**

**Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia |
|----|----------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|
|    |                                        | 1                  | 2                                                   | 3                    |
| 1. |                                        |                    |                                                     | 0,00                 |
| 2. |                                        |                    |                                                     | 0,00                 |
| 3. |                                        |                    |                                                     | 0,00                 |
| 4. |                                        |                    |                                                     | 0,00                 |
| 5. |                                        |                    |                                                     |                      |
| 6. | Razem                                  | 0,00               |                                                     | 0,00                 |

Główna księgowa  
*Arleta Solska*

DYREKTOR  
*mgr Katarzyna Jur*

**W LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE**  
*im. Krzysztofa Kieślowskiego*  
65-552 Zielona Góra, ul. Zachodnia 63  
tel. 68 470 70 10, fax 68 470 70 11

**12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje**

**Tabela 11. Zobowiązania warunkowe ( w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)**

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego) | Kwota zabezpieczenia |
|----|----------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|    |                                                    | 1                              | 2                                                                            | 3                    |
| 1. |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 2. |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 3. |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 4. |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 5. |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 6. | Razem                                              | 0,00                           |                                                                              | 0,00                 |

**Główna księgowa**  
*Arlena Solska*

**DYREKTOR**  
*mgr Kamilla Jur*

**13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowanych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie.**

**Tabela 12. Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe**

| Lp | Wyszczególnienie                                | Stan na początek okresu | Stan na koniec okresu |
|----|-------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
|    |                                                 |                         |                       |
|    | .....                                           |                         |                       |
|    |                                                 |                         |                       |
|    |                                                 |                         |                       |
|    |                                                 |                         |                       |
|    | <b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
|    | .....                                           |                         |                       |
|    |                                                 |                         |                       |
|    |                                                 |                         |                       |
|    |                                                 |                         |                       |
|    | <b>Razem biernie rozliczenia międzyokresowe</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |

**Główna księgowa**  
*Arleta Solska*

**DYREKTOR**  
*mgr Kamil Jur*



**W HICEUM OGÓLNOKSTALCĄCE**  
*im. Krzysztofa Kiesłowskiego*  
65-552 Zielona Góra, ul. Zachodnia 63  
tel. 68 470 70 10, fax 68 470 70 11

#### 14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe ( w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych) | Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|----|--------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 1. | .....                                            |                                        |                                                                         |
| 2. |                                                  |                                        |                                                                         |
| 3. |                                                  |                                        |                                                                         |
| 4. |                                                  |                                        |                                                                         |
| 5. |                                                  |                                        |                                                                         |
| 6. | Razem                                            | 0,00                                   | 0,00                                                                    |

Główna księgowa  
*Arieta Solska*

DYREKTOR  
*mgr Katarzyna Jur*

## 15. Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

| Lp | Wyszczególnienie                                             | Wartość za poprzedni okres | Wartość za obecny okres |
|----|--------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|
|    |                                                              |                            |                         |
| 1. | Nagrody jubileuszowe                                         | 84 276,51                  | 51 004,85               |
| 2. | Odprawy emerytalne                                           | 72 417,80                  | 18 199,98               |
| 3. | Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy | 82 390,42                  | 2 045,06                |
|    | Razem                                                        | 239 084,73                 | 71 249,89               |

## 16. Inne istotne informacje

Brak istotnych informacji

Główna księgowa  
*Arleta Solska*

DYREKTOR  
*mgr Kamilla Jur*

**17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

**Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

| Lp | Wyszczególnienie rodzaju zapasów | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia  |             |       | Stan na koniec okresu |
|----|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
|    |                                  |                                 |                           | wykorzystanie | rozwiązanie | razem |                       |
|    | 1                                | 2                               | 3                         | 4             | 5           | 6     | 7                     |
| 1. | Grupa 1                          |                                 |                           |               |             |       | 0,00                  |
| 2. | Grupa 2                          |                                 |                           |               |             |       | 0,00                  |
| 3. | Grupa 3                          |                                 |                           |               |             |       | 0,00                  |
| 4. | Grupa 4                          |                                 |                           |               |             |       | 0,00                  |
|    | Razem (1+2+3+4)                  | 0,00                            | 0,00                      | 0,00          | 0,00        | 0,00  | 0,00                  |

Główna księgowa  
*Arleta Salska*

DYREKTOR  
*mgr Kacimierz Jur*



**18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.**

**Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

| Lp | Wyszczególnienie                  | Koszt wytworzenia w ubiegłym roku |         |                 | Koszt wytworzenia w bieżącym roku |         |                 |
|----|-----------------------------------|-----------------------------------|---------|-----------------|-----------------------------------|---------|-----------------|
|    |                                   | Ogółem                            | w tym:  |                 | Ogółem                            | w tym:  |                 |
|    |                                   |                                   | odsetki | różnice kursowe |                                   | odsetki | różnice kursowe |
| 1  | Dział klasyfikacji budżetowej ... |                                   |         |                 |                                   |         |                 |
| 2  | Dział klasyfikacji budżetowej ... |                                   |         |                 |                                   |         |                 |
| 3  | Dział klasyfikacji budżetowej ... |                                   |         |                 |                                   |         |                 |
| 4  | Dział klasyfikacji budżetowej ... |                                   |         |                 |                                   |         |                 |
| 5  | Dział klasyfikacji budżetowej ... |                                   |         |                 |                                   |         |                 |
|    | <b>Razem</b>                      | 0,00                              | 0,00    | 0,00            | 0,00                              | 0,00    | 0,00            |

Główna księgowa

*Arleta Solska*

DYREKTOR

*mgr Katarzyna Jur*

**19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

**Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym**

| Lp | Pozycja w Rachunku zysków i strat | Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu) | Kwota  |
|----|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------|
|    |                                   | <b>PRZYCHODY</b>                                            |        |
| 1  | G.II                              | Odsetki od środków na rachunku bankowym                     | 11,73  |
| 2  | D.III                             | Darowizna książek                                           | 366,00 |
| 3  |                                   |                                                             | 0,00   |
|    |                                   |                                                             |        |
|    |                                   |                                                             |        |
|    |                                   | <b>KOSZTY</b>                                               |        |
| 1  | E.II                              | Koszty zniszczenia przeterminowanych środków żywności       | 310,25 |
| 2  |                                   |                                                             | 0,00   |
|    |                                   |                                                             |        |
|    |                                   |                                                             |        |

Główna księgowa  
*Arleta Salska*

DYREKTOR  
*mgr Katarzyna Jur*

**20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.**

Jednostka nie posiada innych informacji niż wymienione powyżej ( pkt. 19), które mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

| Lp | Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji | Kwota  |
|----|-----------------------------------------------------|--------|
| 1. |                                                     | 0,00   |
| 2. |                                                     |        |
|    |                                                     |        |
|    |                                                     |        |
|    | Razem zwiększenia                                   | 0,00   |
| 1. | VAT naliczony za rok 2020                           | 311,61 |
| 2. |                                                     |        |
|    |                                                     |        |
|    |                                                     |        |
|    | Razem zmniejszenia                                  | 311,61 |

Główna księgowa  
*Arleta Solska*

DYREKTOR  
*mgr Kamilla Jur*