

KOREKTA

WYDZIAŁ BUDŻETU I KSIĘGOWOŚCI


02-03-2021
INSPEKTOR
PREZYDENT MIASTA KIELCE
 Wzrost: 170 cm, Ciężar ciała: 70 kg, Ciężar serca: 120 g, Ciężar płuc: 200 g, Ciężar wątroby: 150 g, Ciężar nerek: 100 g, Ciężar pęcherzyka żółciowego: 50 g, Ciężar pęcherzyka wodnego: 50 g, Ciężar trzustki: 50 g, Ciężar śledziony: 50 g, Ciężar wątroby: 150 g, Ciężar nerek: 100 g, Ciężar pęcherzyka żółciowego: 50 g, Ciężar pęcherzyka wodnego: 50 g, Ciężar trzustki: 50 g, Ciężar śledziony: 50 g

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			
II Liceum Ogólnokształcące im. Jana Śniadeckiego ul. Śniadeckich 9 25-366 Kielce <small>Numer identyfikacyjny REGON</small> 292652377		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020			
		AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku Saldo konta	PASYWA
A. Aktywa trwałe	3 099 965,80	2 907 091,83	A. Fundusze	2 451 371,38	2 042 533,55
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 931 463,20	10 027 864,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 099 965,80	2 907 091,83	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 480 091,82	-7 985 330,78
1. Środki trwałe	3 050 765,80	2 857 891,83	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	40 984,92	40 984,92	2. Strata netto(-)	-6 480 091,82	-7 985 330,78
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 985 642,86	2 794 989,06	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 797,40	2 067,64	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	21 340,62	19 850,21	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	727 244,64	928 534,04
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	49 200,00	49 200,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	727 244,64	928 534,04
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 479,60	27 582,21
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	28 541,47	28 743,13
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	236 273,36	271 345,42
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	356 830,89	540 891,14
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,04	0,00
B. Aktywa obrotowe	78 650,22	63 975,76	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	72 119,28	59 972,14
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	72 119,28	59 972,14
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	59 890,90	57 203,62			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 469,49	3 952,28			
2. Należności od budżetów	61,41	51,34			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	53 360,00	53 200,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 759,32	6 772,14			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 759,32	6 772,14			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 178 616,02	2 971 067,59	Suma pasywów	3 178 616,02	2 971 067,59

Główna Księgowość
[Podpis]
 (główny księgowy)

24-02-2021
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
WICEDYREKTOR LICEUM
[Podpis]
 mgr Krzysztof Stanisławski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Adresat		
II Liceum Ogólnokształcące im. Jana Śniadeckiego ul. Śniadeckich 9 25 -366 Kielce Numer identyfikacyjny REGON 292652377	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	PREZYDENT MIASTA  wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 547 833,52	8 030 270,28	
I. Amortyzacja	190 818,64	192 873,97	
II. Zużycie materiałów i energii	306 974,02	471 938,07	
III. Usługi obce	82 945,72	86 248,80	
IV. Podatki i opłaty	27 053,04	9 350,36	
V. Wynagrodzenia	4 764 953,92	5 845 585,95	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 173 127,92	1 422 283,14	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 455,92	1 054,99	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	504,34	935,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 547 833,52	-8 030 270,28	
D. Pozostałe przychody operacyjne	78 987,27	44 928,01	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	47,20	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	78 940,07	44 928,01	
E. Pozostałe koszty operacyjne	11 289,13	4,13	
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	11 285,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	4,13	4,13	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 480 135,38	-7 985 346,40	

G. Przychody finansowe	43,56	15,62
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	43,56	15,62
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-6 480 091,82	-7 985 330,78
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J -K)	-6 480 091,82	-7 985 330,78

Główna Księgowa

Joanna Cieliecka
 Joanna Parłita

 (główny księgowy)

2021-02-24
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZACEUM

mgr Tomasz Kośny
 mgr Tomasz Kośny

 (kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
II Liceum Ogólnokształcące im. Jana Śniadeckiego ul. Śniadeckich 9 25-366 Kielce Numer identyfikacyjny REGON 292652377		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 PREZYDENT MIASTA KIELCE WYDZIAŁ BUDŻETU I KSIĘGOWOŚCI 25-02-2021 wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 760 599,89	8 931 463,20
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 483 369,76	7 578 129,68
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	6 337 884,76	7 578 129,68
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	145 485,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7.	Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 312 506,45	6 481 728,55
2.1.	Strata za rok ubiegły	6 164 086,97	6 480 091,82
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	14 219,48	1 636,73
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	134 200,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 931 463,20	10 027 864,33
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 480 091,82	-7 985 330,78
1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	Strata netto (-)	-6 480 091,82	-7 985 330,78
3.	Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz(II+,-III)	2 451 371,38	2 042 533,55

Główna Księgowa

 (główny księgowy)

2021-02-24
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR LICEUM

 (kierownik jednostki)

II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE

im. Jana Śniadeckiego
 25-366 Kielce, ul. Śniadeckich 9
 NIP 0571772526, Regon 292652377
 tel. 41 36 76 159, fax 41 36 76 978

(nazwa jednostki organizacyjnej)



Załącznik Nr 15

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	II Liceum Ogólnokształcące im. Jana Śniadeckiego
1.2	siedzibę jednostki
	Kielce
1.3	adres jednostki
	ul. Śniadeckich, 25-366 Kielce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia 13.09.2017r. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <p>Środki trwałe w cenie równej lub przekraczającej jednostkową kwotę 10000,00 zł (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu</p>

terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe zarówno nowe, jak i używane wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia.

Środki trwałe przejęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się w wartości wszystkich poniesionych na dany obiekt kosztów.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub wyższej od 10000,00 zł (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) finansuje się ze środków na inwestycje i umarza w czasie według stawek amortyzacyjnych i zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych dokonuje się jednorazowo na dzień 31 grudnia każdego roku za okres całego roku obrotowego. Amortyzację nalicza się metodą liniową od pierwszego dnia następnego miesiąca od przyjęcia do używania,

Rzeczowe składniki majątkowe długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej wartości powyżej 300,00 zł, lecz nieprzekraczającej 10000,00 zł, wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej (bilansowej) środków trwałych i amortyzuje w sposób uproszczony w pełnej ich wartości początkowej przez jednorazowy odpis w koszty. Rzeczowe składniki majątkowe długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej od wartości **100,00 zł** a nie przekraczającej **300,00 zł**, ujmuje się w ewidencji ilościowej (pozabilansowej) środków trwałych. Odpisuje się je w koszty w momencie przekazania do używania, w wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Wyjątkiem są meble, które niezależnie od dolnej wartości wpisywane są do ewidencji „Pozostałych środków trwałych” **konto 013** i umarzane jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej od **500 zł do kwoty 10000,00 zł** a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do używania i podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.

Zbiory biblioteczne zakupione wyceniane są w cenie zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez dyrektora jednostki. Rozchody wycenia się według cen ewidencyjnych. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w m-cu przyjęcia do używania.

Należności wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności jednostki, w tym materiały biurowe, materiały hydrauliczne do bieżącego funkcjonowania jednostki, środki czystości, bilety ZTM, znaczki pocztowe i inne podobne odpisuje się w koszty w momencie zakupu i nie podlegają inwentaryzacji.

W odstępnie od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, a okres ich obowiązywania zamyka się w obrębie jednego roku obrotowego.

5.

inne informacje

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	(NIE DOTYCZY)
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik Nr 18 (NIE DOTYCZY)
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik Nr 19 (NIE DOTYCZY)
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik Nr 20
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 21 (NIE DOTYCZY)
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

	Załącznik Nr 22 (NIE DOTYCZY)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23 (NIE DOTYCZY)
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Załącznik Nr 24 (NIE DOTYCZY)
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Nr 24 (NIE DOTYCZY)
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24 (NIE DOTYCZY)
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	NIE DOTYCZY

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	36.420,16 (słownie: trzydzieści sześć tysięcy czterysta dwadzieścia złotych 16/100)
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Załącznik Nr 25 (NIE DOTYCZY)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki


 Jolanta Parkita
 (główny księgowy)

24-02-2021

(data)

DYREKTOR ZICEUM


 mgr Tomasz Kosny
 (kierownik jednostki)

