

**Jednostka: Io04**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej IV Liceum Ogólnokształcące im. Cypriana Kamila Norwida w Białymstoku ul. Zwierzyniecka 9A 15-312 Białystok tel. 0857422318	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 00114303200000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>183 450,72</b>	<b>102 967,61</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	183 450,72	102 967,61
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 101 382,98</b>	<b>9 489 362,07</b>
I. Amortyzacja	77 683,56	78 349,17
II. Zużycie materiałów i energii	536 811,43	439 914,17
III. Usługi obce	226 402,30	176 169,66
IV. Podatki i opłaty	32 380,60	19 250,45
V. Wynagrodzenia	5 809 149,73	7 121 145,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 382 907,67	1 630 731,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26 143,71	18 899,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 903,98	4 902,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-7 917 932,26</b>	<b>-9 386 394,46</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>137 865,16</b>	<b>36 595,45</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	137 865,16	36 595,45
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>53,86</b>	<b>29 707,73</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	29 700,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	53,86	7,73
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-7 780 120,96</b>	<b>-9 379 506,74</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>778,67</b>	<b>83,27</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	778,67	83,27
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>16,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	16,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-7 779 358,29</b>	<b>-9 379 423,47</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-7 779 358,29</b>	<b>-9 379 423,47</b>

2021.04.28

.....  
Główny księgowy.....  
rok, miesiąc, dzień.....  
Kierownik jednostki

**Jednostka: Io04**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej IV Liceum Ogólnokształcące im. Cypriana Kamila Norwida w Białymstoku ul. Zwierzyniecka 9A 15-312 Białystok tel. 0857422318	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 00114303200000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>8 596 790,12</b>	<b>9 147 744,69</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 577 015,98	9 243 881,36
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 577 015,98	9 214 181,36
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	29 700,00
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 przejęte 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)	7 026 061,41	7 779 358,29
2.1. Strata za rok ubiegły	7 026 061,41	7 779 358,29
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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 przejęte 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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>9 147 744,69</b>	<b>10 612 267,76</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-7 779 358,29</b>	<b>-9 379 423,47</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-7 779 358,29	-9 379 423,47
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	<b>1 368 386,40</b>	<b>1 232 844,29</b>

.....  
 Główny księgowy

2021.04.28  
 .....  
 rok, miesiąc, dzień

.....  
 Kierownik jednostki



## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>IV Liceum Ogólnokształcące im. Cypriana Kamila Norwida w Białymstoku</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Białystok ul. Zwierzyniecka 9 A</i>
1.3	adres jednostki
	<i>Białystok ul. Zwierzyniecka 9 A</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b><i>sprawozdanie za okres od 01.01.2020r do 31.12.2020r</i></b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>nie</i>
	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia. Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, w których sporządza się deklarację ZUS, sprawozdania budżetowe na podstawie przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z 16 stycznia 2014r w sprawie sprawozdawczości budżetowej. Zakładowy Plan Kont ustala wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej wprowadza Zarządzenie kierownika jednostki nr 18 z 17 kwietnia 2018r. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak odzież, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000.-zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych ( umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce jest przyjęta metoda amortyzacji liniowa za okres całego roku dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności</b>
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
	<i>tabela 1.1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <b>nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
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 <b>nie występują</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>nie występują</b>
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)
	<i>tabela 1.7</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <b>nie wystąpiły</b>
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 <b>nie wystąpiły</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat <b>nie wystąpiły</b>
c)	powyżej 5 lat <b>nie wystąpiły</b>
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 <b>nie dotyczy</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <b>nie dotyczy</b>
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń <b>nie dotyczy</b>
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 <b>rozliczenia czynne nie wystąpiły</b> <b>rozliczenia bierne nie wystąpiły</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <b>nie wystąpiły</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

**tabela 1.15**

1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>nie wystąpiły</b>
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
	<b>nie wystąpiły</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>nie wystąpiły</b>
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
	<b>nie wystąpiły</b>
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
	<b>5773,96 wydatki na Covid. W formie darowizny otrzymaliśmy 390 l płynu do dezynfekcji, 13 100szt. Maseczek, 1 dozownik i 8szt. termometrów. Praca zdalna wystąpiła w okresach wyznaczonych przez Ministra i była terminowa.</b>

- \* środki ogółem poniesione na SARS - CoV-2 w jednostce (kwota)  
 środki otrzymane w formie darowizny na SARS - CoV-2 w jednostce (kwota)  
 praca zdalna (czy wystąpiła TAK/NIE)  
 terminowość pracy (czy wystąpiła TAK/NIE)

Środek trwały z informacji 4 055 299,98

Środek trwały z bilansu 2 076 855,66

Różnica wartość 6 900,32 dot. WNiP konto 020-01

**Tabela 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia**

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	4 025 599,98	29 700,00		4 055 299,98
013	Pozostałe środki trwałe	594 246,72	73 813,28		668 060,00
014	Zbiory biblioteczne	155 881,27	2 210,18	4 196,83	153 894,62
016	Dobra kultury				
020	Wartości niematerialne i prawne	15 725,44			15 725,44
080	Inwestycje rozpoczęte				
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 906 995,47	78 349,17		1 985 344,64
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	758 953,11	4 196,83	76 023,46	830 779,74

**Tabela 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)**

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Należności długoterminowe					0,00
1.2	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług					0,00
1.2.2	należności od budżetów					0,00
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
1.2.4	pozostałe należności					0,00
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu					0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela**  
**1.15** Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	6 364 117,28
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	426 223,54
3	Odprawy emerytalne i rentowe	66 283,02
4	Nagrody jubileuszowe	108 362,51
5	Ekwiwalent za urlop	2 975,23
6	Inne	462 636,83
	RAZEM	<b>640 257,59</b>