

2022-03-15

(2)

WPLYNELO

1

hystok.....zal

Miasto Białystok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
V Liceum Ogólnokształcące im. Jana III Sobieskiego w
Białymstoku

000735411

na dzień 31.12.2021

Miasto Białystok

20

Anna Rybickiewicz

Główny księgowy

2022.03.03

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOLY

mag Antoni Cwikliński

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>V Liceum Ogólnokształcące im. Jana III Sobieskiego w Białymstoku</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>15-641 Białystok, ul. Miodowa 5</i>
1.3	adres jednostki
	<i>15-641 Białystok, ul. Miodowa 5</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>8531B</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie za okres 01.01.2021 do 31.12.2021</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są miesiące, kwartały, półrocza i koniec roku.</i>
	<i>Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</i>
	<i>Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej. Środki trwałe nabyte nieodpłatnie wycenia się wg ceny sprzedaży takiego samego przedmiotu lub wg wartości podanej przez darczyńcę. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych. 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 nie przekraczające 10 000 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W szkole przyjęta jest metoda liniowa amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.</i>
	<i>Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się wg wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmują się wg wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należność na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto, tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.</i>
5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
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

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	3 341 676,63	0,00	0,00	3 341 676,63
013	Pozostałe środki trwałe	816 738,74	76 833,68	26 994,69	866 577,73
014	Zbiory biblioteczne	77 571,07	929,00	0,00	78 500,07
016	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	11 544,02	6 649,00	6 755,03	11 437,99
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 916 804,31	70 207,71	0,00	1 987 012,02
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	905 853,83	84 411,68	33 749,72	956 515,79

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

nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

nie dotyczy

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

nie dotyczy

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

nie dotyczy

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Tabela 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)

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązani e	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	1.2.4	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	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						
	nie dotyczy						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
	nie dotyczy						
c)	powyżej 5 lat						
	nie dotyczy						
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego						
	nie dotyczy						
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	nie dotyczy						
1.12.	łączną 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						
	rozliczenia czynne						
	rozliczenia bierne						
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
	nie dotyczy						
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
	Tabela 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota				
	1	Wynagrodzenia	5 498 737,76				
	2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	428 218,83				
	3	Odprawy emerytalne i rentowe	19 440,00				
	4	Nagrody jubileuszowe	73 140,00				
	5	Ekwiwalent za urlop	0,00				
	6	Inne	236 317,82				
		RAZEM	6 255 854,41				
1.16.	inne informacje						
	nie dotyczy						

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
	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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p><i>Na ocenę majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki w roku 2021 miała wpływ pandemia Covid-19 wywołana przez wirus SARS-CoV-2.</i></p> <p><i>W związku z pandemią wydatkowano:</i></p> <p><i>Ze środków budżetowych: 205,46 zł na zakup rękawic.</i></p> <p><i>Utracone dochody:</i></p> <p><i>z tytułu wynajmów: 2 093,45 zł</i></p> <p><i>W okresie od stycznia do kwietnia 2021 oraz od 20 grudnia 2021 wystąpiła w szkole praca zdalna, terminowość pracy była zachowana.</i></p>

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Rybłowicz

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr Antoni Cwikliński

Dnia

2022 -03- 15

(2)

WPEŁNIŁO

Nr rej. zal.

Jednostka: lo05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej V Liceum Ogólnokształcące im. Jana III Sobieskiego w Białymstoku Białystok, ul. MIODOWA 5 15-641 BIAŁYSTOK tel. 0856615362	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 000735411		

	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	6 373 398,38	6 690 310,65
I. Amortyzacja	69 151,51	70 207,71
II. Zużycie materiałów i energii	223 793,85	256 539,76
III. Usługi obce	45 969,53	40 186,88
IV. Podatki i opłaty	4 623,80	4 808,83
V. Wynagrodzenia	4 885 204,94	5 135 283,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 134 372,94	1 171 316,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 392,40	4 150,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 889,41	7 817,09
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 373 398,38	-6 690 310,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 971,40	9 858,98
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 971,40	9 858,98
E. Pozostałe koszty operacyjne	3,98	67,25
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	3,98	67,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 369 430,96	-6 680 518,92
G. Przychody finansowe	4,45	0,63
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	4,45	0,63
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)	-6 369 426,51	-6 680 518,29
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	26,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 369 426,51	-6 680 544,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rybickiewicz

Główny księgowy

2022.03.03

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Antoni Ćwikliński

Kierownik jednostki

Dnia

2022 -03- 15

(2)

WPLYNEŁO

Nr rej.

Zaś.

Jednostka: lo05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**V Liceum Ogólnokształcące im. Jana III
Sobieskiego w Białymstoku**

Białystok, ul. Miodowa 5

15-641 BIAŁYSTOK

tel. 0856615362

Numer identyfikacyjny REGON

000735411

Zestawienie zmian w funduszu jednostkisporządzone
na dzień 31.12.2021

Adresat

Miasto Białystok

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 356 923,54	7 211 467,99
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 417 031,15	6 560 139,91
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 325 631,15	6 560 139,91
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	91 400,00	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 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)	5 562 486,70	6 369 426,51
2.1. Strata za rok ubiegły	5 471 086,70	6 369 426,51
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	91 400,00	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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 211 467,99	7 402 181,39
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 369 426,51	-6 680 544,29
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-6 369 426,51	-6 680 544,29
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	842 041,48	721 637,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rybickiewicz

Główny księgowy

2022.03.03

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Antoni Ćwikliński

Kierownik jednostki