LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. Marii Skłodowskiej-Curie
w Kołaczycach
Al. Jana Pawła II 3, 38-213 Kołaczyce
tel./fax 13 44 602 14

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	**nazwę jednostki**
	Liceum Ogólnokształcące w Kołaczycach
1.2	**siedzibę jednostki**
	38-213 Kołaczyce
1.3	**adres jednostki**
	al. Jana Pawła II 3
1.4	**podstawowy przedmiot działalności jednostki**
	PKD 8531B
2.	**wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**
	1 stycznia 2019 r. – 31 grudnia 2019 r.
3.	**wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**
	sprawozdanie zawiera dane pojedynczej jednostki
4.	**omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**
	Księgi rachunkowe prowadzone byly w programie Księgowość Vulcan. Aktywa i Pasywa wyceniane są wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w ustawie o finansach publicznych. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się przyjmując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych albo stawki określone przez zarząd J.S.T. Wartości niematerialne i prawne nabyte ze środków własnych wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia , zaś otrzymane nieodpłatnie przyjmuje się do ewidencji wg wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania , a na podstawie darowizny w wartości z protokołu przekazania (wartość rynkowa lub księgowa na dzień nabycia). Umorzenie środków trwałych jest ujmowane na koncie 071, amortyzacja na koncie 400. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe, pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne i inwestycje. Środki trwałe obejmują : budynki i budowle, środki transportu, maszyny i urządzenia techniczne które ewidencjonowane są na koncie 011, pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się na koncie 013, zbiory biblioteczne na koncie 014, wartości niematerialne i prawne na koncie 020.
5.	**inne informacje**
	nie dotyczy
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 umorzeni**
	Wypełnić wg wzoru określonego w zał. Nr 1 do informacji dodatkowej
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 wieczyście**
	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**
	Wypełnić wg wzoru określonego w zał. Nr 2 do informacji dodatkowej
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)**
	Wypełnić wg wzoru określonego w zał. Nr 3 do informacji dodatkowej
1.8.	**dane o s anie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**
	brak
1.9.	**podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

Załącznik Nr 1
Do Informacji dodatkowej (**Pkt II.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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości	Wartość – stan na koniec roku obrotowego	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	w tym: nieodpłatnie przekazane między jednostkami Powiatu Jasielskiego		aktualizacja	zbycie	likwidacja	w tym: nieodpłatnie przekazane między jednostkami Powiatu Jasielskiego			Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7 (4+5)	8	9	10	11	12 (8+9+10)	13 (3+7-12)	14	15	16	17 (14+15-16)	18 (3-14)	19 (13-17)
1	Wartości niematerialne i prawne	39405,76				0,00					0,00	39405,76	39405,76			39405,76	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	1925134,16	0,00	52883,74	1059,00	52883,74	0,00	0,00	3457,18	0,00	3457,18	1974560,72	1408702,78	87845,49	3457,18	1493091,09	516431,38	481469,63
Grupa 0	Grunty	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1408502,84				0,00					0,00	1408502,84	899721,59	34594,95		934316,54	508781,25	474186,30
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	34760,00				0,00					0,00	34760,00	27109,87	366,80		27476,67	7650,13	7283,33
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	160090,89		41875,10		41875,10					0,00	201965,99	160090,89	41875,10		201965,99	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	4741,50				0,00					0,00	4741,50	4741,50			4741,50	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	317038,93		11008,64	1059,00	11008,64			3457,18		3457,18	324590,39	317038,93	11008,64	3457,18	324590,39	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
RAZEM		1964539,92	0,00	52883,74	1059,00	52883,74	0,00	0,00	3457,18	0,00	3457,18	2013966,48	1448108,54	87845,49	3457,18	1532496,85	516431,38	481469,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Teresa Gądzina
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Antoni Salacha
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 2
Do Informacji dodatkowej (**Pkt II.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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środka trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	(3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	**Grupa 0** Grunty	-	-	-	-
2.	**Grupa 1** Budynki i lokale oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	-	-	-	-
3.	**Grupa 2** Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
4.	**Grupa 3** Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-
5.	**Grupa 4** Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-	-
6.	**Grupa 5** Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-
7.	**Grupa 6** Urządzenia techniczne	-	-	-	-
8.	**Grupa 7** Środki transportu	-	-	-	-
9.	**Grupa 8** Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	-	-	-	-
10.	**Grupa 9** Inwentarz żywy	-	-	-	-
RAZEM		-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Tomasz Gardzina

2020 -03- 19
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
mgr Antoni Sajsche

Załącznik Nr 3
Do Informacji dodatkowej (**Pkt II.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.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	(5+6)	(3+4-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe	-					-
2.	Należności krótkoterminowe	-					-
RAZEM NALEŻNOŚCI		-	-	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)
mgr Tomasz Garbacina

2020 -03- 19
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)
mgr Alicja Sulecka

Załącznik Nr 4
Do Informacji dodatkowej (**Pkt II.1.9**)

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	(4+5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zobowiązania długoterminowe						
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług						
3.	Zobowiązania wobec budżetów						
4.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
5.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						
6.	Pozostałe zobowiązania						
7.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
RAZEM		-	-	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Teresa Grudzina
.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)
mgr Antoni Salacha

Załącznik Nr 5
Do Informacji dodatkowej (**Pkt II.1.14**)

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
	-	-
	-	-
	-	-
RAZEM		-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Tomasz Gardzina
(główny księgowy)

2020 -03- 19
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Antoni Sołucha
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 6
Do Informacji dodatkowej (**Pkt II.1.15**)

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze: RAZEM		**1939629,12**
1.	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	1624954,75
2.	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	27976,63
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	129486,55
4.	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia pieniężne, ekwiwalent za niewykorzystany urlop, ryczałt samochodowy i tp.)	84727,29
5.	bezzwrotne świadczenia pracownicze z ZFSS (świadczenia urlopowe, zapomogi losowe, dofinansowania i inne bezzwrotne świadczenia)	64043,60
6.	świadczenia pracownicze o charakterze niepieniężnym: wydatki na środki ochrony osobistej, odzież roboczą, refundacja za okulary, badania lekarskie pracowników, koszty szkoleń, delegacji, dofinansowanie do studiów, kwotę zakupu wody do ogólnodostępnych dystrybutorów do spożycia, posiłki regeneracyjne i tp.	8440,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Tadeusz Gawlina
(główny księgowy)

2020 -03- 19
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Antoni Salacha
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 7
Do Informacji dodatkowej (**Pkt II.2.2**)

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	-
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)
mgr Tomasz Gardzina

2020 -03- 19
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)
mgr Antoni Salacha