


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE im. Przemysława II Rogoźnika Liceum Ogólnokształcące Im. Przemysława II W Rogoźnie Ul. Wielka Poznańska 61 64-610 Rogoźno</p>	<p>Adresat: Zarząd Powiatu Obornickiego 11 Listopada 2A 64-600 Oborniki</p>	<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 000231455</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki W OBORNICKACH WYDZIAŁ FINANSÓW data 31.03.2022 wybr.</p>	 B9E51572CC21E475
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</p>	<p>1 425 430,57</p>	<p>1 883 963,70</p>
<p>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</p>	<p>1 872 673,36</p>	<p>2 272 684,91</p>
<p>1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>1 777 127,86</p>	<p>1 982 685,21</p>
<p>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.4. Środki na inwestycje</p>	<p>0,00</p>	<p>29 999,70</p>
<p>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych i nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.10. Inne zwiększenia</p>	<p>95 545,50</p>	<p>260 000,00</p>
<p>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>	<p>1 414 140,23</p>	<p>1 834 224,28</p>
<p>2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>1 359 517,43</p>	<p>1 775 669,40</p>
<p>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	<p>54 622,80</p>	<p>28 555,18</p>
<p>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>	<p>0,00</p>	<p>29 999,70</p>
<p>2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.9. Inne zmniejszenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>	<p>1 883 963,70</p>	<p>2 322 424,33</p>
<p>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</p>	<p>-1 775 669,40</p>	<p>-1 948 449,79</p>
<p>1. zysk netto (+)</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2. strata netto (-)</p>	<p>1 775 669,40</p>	<p>1 948 449,79</p>
<p>3. nadwyżka środków obrotowych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>IV. Fundusz (II+,-III)</p>	<p>108 294,30</p>	<p>373 974,54</p>

Notatki do sprawozdania

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

SKARBNIK POWIATU


Joanna Kąrnieszna

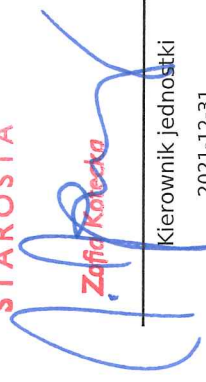
Główny księgowy

2021-12-31

2022-03-17


rok, miesiąc, dzień

STAROSTA


Zofia Kozicka

Kierownik jednostki

2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE Liceum Ogólnokształcące Im. Przemysława II W Rogoźnie 64-610 Rogoźno, ul. Wielka Poznańska 61 tel. 67 261 70 64-610 Rogoźno		Adresat: Zarząd Powiatu Obornickiego 11 Listopada 2A 64-600 Oborniki	
Numer identyfikacyjny REGON 000231455		Wyszycie bez pisma przewodniego  16D13954C39875A1	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		data 31.03.2022 sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	193,00
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	193,00
koszty działalności operacyjnej		1 890 436,96	1 977 004,97
I. Amortyzacja		12 246,00	14 697,46
II. Zużycie materiałów i energii		140 026,58	106 178,56
III. Usługi obce		83 198,43	46 636,51
IV. Podatki i opłaty		528,94	276,76
V. Wynagrodzenia		1 314 348,49	1 463 358,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		335 357,00	341 402,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 259,52	835,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 472,00	3 620,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
Wzrost (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 890 436,96	-1 976 811,97
D. Pozostałe przychody operacyjne		114 757,65	28 345,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		114 757,65	28 345,86
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-1 775 679,31	-1 948 466,11
G. Przychody finansowe		9,91	16,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		9,91	16,32
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)		-1 775 669,40	-1 948 449,79
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)		-1 775 669,40	-1 948 449,79

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

SKARBNIK POWIATU

Joanna Kąpielczyna

Główny księgowy

2021-12-31

2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Zofia Kotecka

Kierownik jednostki

2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
Liceum Ogólnokształcące Im.
Przemysława II w Rogoźnie
Ul. Wielka Poznańska 61
64-610 Rogoźno
tel. 67 261 10 00 FAX: 67 261 10 05

Numer identyfikacyjny REGON
000231455

BILANS jednostki budżetowej
lub samorządowego
zakładu budżetowego

sporządzony na dzień **31** grudnia 2021 r. **31.12.2021**

STARSZYSTWO POWIATOWE
W ODRZEKACH
WYDZIAŁ FINANSÓW

Podpis

Adresat:
Zarząd Powiatu Obornickiego
11 Listopada 2A
64-600 Oborniki

Wysłać bez pisma przewodniego

1164173A409E1461

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	239 072,32	514 374,56	A. Fundusze	108 294,30	373 974,54
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 883 963,70	2 322 424,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	239 072,32	514 374,56	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-1 775 669,40	-1 948 449,79
1. Środki trwałe	239 072,32	514 374,56	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	260 000,00	2. Strata netto (-)	1 775 669,40	1 948 449,79
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym jednostkom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.4. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	239 072,32	254 374,56	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	134 631,20	142 425,33
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	134 631,20	142 425,33
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 000,84	15 685,77
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 920,22	19 862,66
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	99 948,41	104 874,66
V. wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	35,59
B. Aktywa obrotowe	3 853,18	2 025,31	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	3 761,73	1 966,65
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 761,73	1 966,65
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	91,45	58,66	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	91,45	58,66			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 761,73	1 966,65			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 761,73	1 966,65			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	242 925,50	516 399,87	Suma pasywów	242 925,50	516 399,87

SKARBNIK POWIATU

Joanna Kojłeczna
Joanna Kojłeczna

Główny księgowy
2021-12-31

STAROSTA

Zofia Kotecka
Zofia Kotecka

Kierownik jednostki
2021-12-31

2022-03-17

rok, miesiąc, dzień

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. PRZEMYSŁAWA II

64-610 Rogoźno
ul. Wielka Poznańska 61
tel. 67 261 70 31, fax 67 261 02 57

NIP: 766-10-95-857
REGON: 000237455

INFORMACJA DODATKOWA

STAROSTA POWIATOWE
W OŚRODKU KULTURY
WYDZIAŁ FINANSÓW

data 31.03.2022 wpl.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Liceum Ogólnokształcące im. Przemysława II
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Wielka Poznańska 61, 64-610 Rogoźno
1.3	adres jednostki
	ul. Wielka Poznańska 61, 64-610 Rogoźno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Liceum Ogólnokształcące jest szkołą publiczną w rozumieniu ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty, która prowadzi bezpłatne nauczanie i wychowanie w zakresie ramowych planów nauczania, przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności, realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego, realizuje ustalone przez Ministra ds. oświaty zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 – 31.12.2021
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)
	Zgodnie z ustawą o rachunkowości Liceum Ogólnokształcące posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady (polityki) rachunkowości. Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną. W jednostkach budżetowych objętych centralizacją VAT - w związku z rozliczeniem podatku VAT przyjmuje się model netto - brutto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniu Rb-27S w wartościach netto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach Rb-28S w wartościach brutto. W jednostkach budżetowych nieobjętych centralizacją VAT przyjmuje się model brutto - brutto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniu Rb-27S w wartościach brutto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach Rb-28S w wartościach brutto. Dochody księguje się w terminie daty wpływu, a wydatki daty zapłaty. Ujmuje się wszystkie etapy rozliczeń poprzedzających płatność dochodów i wydatków, a w zakresie wydatków i kosztów także zaangażowanie wydatków. Zwroty wydatków, dokonane w tym samym roku budżetowym, w którym poniesiono wydatki, m. in. z tytułu: wynagrodzeń, kosztów sądowych, rozliczeń udzielonych zaliczek, udzielonych dotacji, korekt faktur wystawionych przez podmioty zewnętrzne, itp. zmniejszają wykonanie wydatków roku budżetowego. Zwroty dokonanych wydatków budżetowych z lat poprzednich stanowią dochody jednostek budżetowych i podlegają odprowadzaniu na dochody budżetu Powiatu. Zasady wyceny środków trwałych Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. Grunty wycenia się w cenie nabycia lub w wartości określonej w decyzji o przekazaniu tego gruntu. Gruntów się nie umarza. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów, które pozostają w bezpośrednim związku z ich nabyciem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania. Ich wartość bilansowa jest zerowa.

W przypadku przekazania środków trwałych innym jednostkom lub likwidacji, amortyzacja naliczona jest w miesiącu przekazania lub wycofania z eksploatacji i obejmuje okres od początku roku do końca miesiąca, w którym przekazano lub wycofano z eksploatacji środek trwały.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania. Ich wartość bilansowa jest zerowa.

Metody wyceny materiałów

Jednostki prowadzą magazyn materiałów w przypadku, gdy jest to konieczne i wynika ze specyfiki jednostki. Szczegółowe zasady są określone przez kierowników poszczególnych jednostek.

Zakupione materiały promocyjne, paliwo zatankowane do zbiorników, materiały przeznaczone na bieżące potrzeby jednostki, wydawane są bezpośrednio do zużycia, a ich wartość odpisywana jest w koszty w dacie zakupu i nie podlega korekcie na dzień bilansowy, na podstawie art. 26 ustawy o rachunkowości. Jeśli na dzień bilansowy wycenia się zapas materiałów (innych niż wymienione wyżej) faktycznie niezużytych, to ich wartość, przy wycenie arkusza spisu z natury, ustala się odpowiednio według cen zakupu z ostatnich faktur.

Przyjęte metody odpisów umorzeniowych

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu, metodą liniową:

a) środki trwałe – stosuje się stawki określone w załączniku Nr 1 „wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych” do ustawy o podatku od osób prawnych.

b) wartości niematerialne i prawne; od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz praw autorskich – stosuje się stawką minimalną 24 miesięczną określoną w art. 16m ustawy o podatku od osób prawnych.

Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się pozostała środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania.

Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów

Odpisów aktualizujących wartości należności dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące ustala się indywidualnie dla poszczególnych należności lub kontrahentów na podstawie przeprowadzonej analizy sytuacji poszczególnych kontrahentów, która powinna uwzględniać przyczyny zwłoki, ewentualne problemy finansowe dłużnika, dotychczasową i obecną współpracę, posiadane zabezpieczenie. Nie podlegają odpisowi aktualizującemu należności zabezpieczone hipoteką lub zastawem skarbowym. W przypadku potwierdzonego negatywnego wyniku postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości lub części należności przyjmuje się 100% odpis aktualizacyjny.

Zasady ewidencji i rozliczania kosztów

Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów:

- a) ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”;
- b) w kosztach danego miesiąca ujmowane są dowody księgowe, które wpłynęły do jednostki w danym miesiącu (bez względu na to jakiego okresu dotyczą) lub w terminie umożliwiających sporządzenie sprawozdań (tj. do dnia sporządzenia sprawozdania), za wyjątkiem końca roku obrotowego, kiedy w koszty danego roku przyjmowane są dowody księgowe, które zostały dostarczone do jednostki w terminie umożliwiających sporządzenie sprawozdań;
- c) koszty dotyczące wynagrodzeń lub ich korekty ujmuje się w księgach rachunkowych wyłączenie na podstawie list płac;
- d) listy płac dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego ujmuje się w księgach rachunkowych w terminie umożliwiających sporządzenie sprawozdań rocznych.

	<p>Przyjęte uproszczenia w zakresie rozliczania kosztów w czasie</p> <p>Koszty ponoszone z góry (obejmujące w szczególności: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie (do ewidencji nie stosuje się konta 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”) gdyż nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki (jednostka nie jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych): ujmuje się je w kosztach miesiacea, w którym zostały poniesione.</p>
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 umorzenia
	tabela nr 1, tabela nr 2, tabela nr 3, tabela nr 4
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
	tabela nr 5, tabela nr 6
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste
	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
	tabela nr 7
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 nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	tabela nr 9
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	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
	tabela nr 10
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	tabela nr 11
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
	tabela nr 12
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
	nie dotyczy

SKARBNIK POWIATU

Joanna Koniczna

(główny księgowy)

Oborniki, dn. 30.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Zofia Kotecka

(kierownik jednostki)

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. PRZEMYSŁAWA II

64-610 Rogoźno
ul. Wielka Poznańska 61 NIP: 768-10-95-80
tel. 67 261 70 31, fax 67 261 02 57

data **31.03.2022** wpl.

Tabela Nr 1

Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	9 867,20	0,00			0,00		2 900,00		0,00	6 967,20
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00		0,00		0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne ogółem	9 867,20	0,00			0,00		2 900,00		0,00	6 967,20

SKARBNIK POWIATU
Joanna Konieczna

STAROSTA
Zofia Kotecka

INSPEKTOR
Agnieszka Frąckowiak

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. PRZEMYSŁAWA II

54-810, Dąbrowa
ul. Wielka 2, 43-030 Łódź
tel. 87 761 70 21, fax 87 761 70 22

data **31. 03. 2022** wpl.

Tabela Nr 2

Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	9 867,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900,00	0,00	2 900,00	6 967,20
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych ogółem	9 867,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900,00	0,00	2 900,00	6 967,20

SKARBNIK POWIATU

Joanna Konieczna

STAROSTA
Zofia Kotecka

INSPEKTOR

Agnieszka Frąckowiak

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. PRZEMYSŁAWA II

64-610 Rogoźno
ul. Wielka Poznańska 61 NIP: 766-10-95-857
tel. 67 261 70 31 fax 67 261 02 57 REGON: 000231475
Tabela Nr 3

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

data **31.03.2022** wpl.

Lp.	Wyszczególnienie	wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty*	0,00	✓ 260 000,00	✓ 0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.1.1.	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, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	599 499,97	✓ 29 999,70	✓ 0,00	0,00	29 999,70	0,00	0,00	0,00	0,00	629 499,67
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 404,00	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 404,00
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	207 966,44	✓ 3 930,18	✓ 0,00	0,00	3 930,18	0,00	0,00	0,00	0,00	211 896,62
	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	819 870,41	293 929,88	0,00	0,00	293 929,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1 113 800,29

AD.1.1.1. Grunty będące dotychczas w trwałym zarządzie zostały wycenione w 2021 roku.

SKARBNIK POWIATU
Joanna Konieczna

STAROSTA
Zofia Kotecka

INSPEKTOR
Agnieszka Frąckowiak

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. PRZEMYSŁAWA II

ul. Wielka Poznańska 61
tel. 67 261 02 57

NIP: 766-10-95-857
REGON: 000231455

Tabela Nr 4

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

data 31. 03. 2022 wpt.

Lp.	Wyszczególnienie	umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.	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, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	360 427,65	✓ 14 697,46	✓ 0,00	0,00	0,00	14 697,46	0,00	0,00	0,00	0,00	375 125,11
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 404,00	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 404,00
1.4.	Środki transportu	0,00	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	207 966,44	✓ 3 930,18	0,00	0,00	0,00	3 930,18	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	211 896,62
	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	580 798,09	18 627,64	0,00	0,00	0,00	18 627,64	0,00	0,00	0,00	0,00	599 425,73

SKARBNIK POWIATU

Joanna Konieczna

STAROSTA

Zofia Kotecka

INSPEKTOR

Agnieszka Frąckowiak

Tabela nr 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego(3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	Ogółem				



Tabela nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego(3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	Ogółem				

SKARBNIK POWIATU

Joanna Konieczna
Joanna Konieczna

STAROSTA

Zofia Kotecka
Zofia Kotecka

INSPEKTOR

Agnieszka Frąckowiak
Agnieszka Frąckowiak

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. PRZEMYSŁAWA II

64-610 Rogoźno
ul. Wielka Poznańska 61 NIP: 766-10-95-857
tel. 67 261 70 31, fax 67 261 02 57 REGON: 000231415

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

Tabela nr 7

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	LAPTOP DELL VOSTRO 3590 15' +SŁUCHAWKI Z MIKROFONEM RW/ZS/10/2020	2 140,20	0,00	0,00	2 140,20
2.	LAPTOP DELL VOSTRO 3590 15' +SŁUCHAWKI Z MIKROFONEM RW/ZS/11/2020	2 140,20	0,00	0,00	2 140,20
3.	LAPTOP DELL VOSTRO 3590 15' +SŁUCHAWKI Z MIKROFONEM RW/ZS/12/2020	2 140,20	0,00	0,00	2 140,20
4.	Użyczenie sprzętu i wyposażenia Stowarzyszenia Absolwentów i Przyjaciół Liceum Ogólnokształcącego im. Przemysława II w Rogoźnie (załącznik-umowy)	0,00	370 463,50	0,00	370 463,50
	Ogółem	6 420,60 ✓	370 463,50 ✓	0,00	376 884,10 ✓

STAROSTWO POWIATOWE
W OBORNIKACH
WYDZIAŁ FINANSÓW
data 31.03.2022 wpl.
Podpis

SKARBNIK POWIATU
Joanna Konieczna
Joanna Konieczna

STAROSTA
Zofia Kotecka
Zofia Kotecka

INSPEKTOR
Agnieszka Frąckowiak
Agnieszka Frąckowiak

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. PRZEMYSŁAWA II

64-610 Rogoźno
ul. Wielka Poznańska 61 NIP: 766-10-95-857
tel. 67 61 02 57 REGON: 000231475

Tabela nr 8

Odpisy aktualizujące wartość należności

STAROSTA POWIATOWE
W OBORNIKACH
WYDZIAŁ FINANSÓW
data: 31. 03. 2022 wpl.

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ogółem						

SKARBNIK POWIATU

Joanna Kopieczna

STAROSTA

Zofia Kotecka

INSPEKTOR

Agnieszka Frąckowiak

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. PRZEMYSŁAWA II

64-610 Rogoźno

ul. Władysława Poznańskiego 61

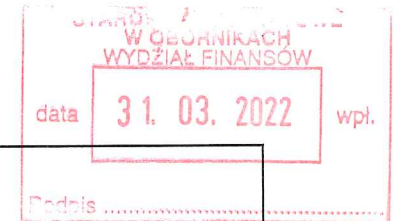
tel. 67 23 61 02 57

NIP: 766-10-95-857

REGON: 000231455

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw



Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ogółem						

SKARBNIK POWIATU

Joanna Koniczna

STAROSTA

Zofia Kotecka

INSPEKTOR

Agnieszka Frąckowiak

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. PRZEMYSŁAWA II

64-610 Rogoźno
ul. Wielka Poznańska 61 NIP: 708-10-85-857
tel. 67 284 70 31 fax 67 284 02 57 REGON: 000231480

Tabela nr 11

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	2	3
1	odprawy emerytalne i rentowe	23 700,00
2	nagrody jubileuszowe	35 715,22
3	świadczenia urlopowe	25 204,22
	Ogółem	84 619,44



STAROSTA

Zofia Kotecka

INSPEKTOR

Agnieszka Frąckowiak

SKARBNIK POWIATU


Joanna Konieczna

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. PRZEMYSŁAWA II

61-810 Rogoźno
ul. Wielka Poznańska 61 NIP: 766-10-95-857
tel. 67 261 70 31, fax 67 261 02 67 REGON: 000231465

Tabela nr 10

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych
w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Ogółem		

STAROSTA POWIATOWE
W OBCERNIKACH
WYDZIAŁ FINANSÓW
Data 31. 03. 2022 wpl.
Podpis

SKARBNIK POWIATU
Joanna Koneczna
Joanna Koneczna

STAROSTA
Zofia Kotecka
Zofia Kotecka

INSPEKTOR
Agnieszka Frąckowiak
Agnieszka Frąckowiak

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. PRZEMYSŁAWA II

64-610 Rogoźno
ul. Wielka Poznańska 81 NIP: 766-10-95-857
tel. 67 267 10 51, fax 67 267 01 57 REGON: 143234135

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

Tabela nr 12

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	2	3	4	5
1	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2	zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale nie zakończonych w danym roku obrotowym			
3	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	29 999,70		
4	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
	Ogółem	29 999,70		

STAROSTA POWIATOWE
KANCELARIA STAROSTY
WYDZIAŁ FINANSÓW
data 31.03.2022 wpl.
Podpis

SKARBNIK POWIATU
Joanna Konieczna
Joanna Konieczna

STAROSTA
Zofia Kotecka
Zofia Kotecka

INSPEKTOR
Agnieszka Frąckowiak
Agnieszka Frąckowiak

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. PRZEMYSŁAWA II

64-610 Rogoźno NIP: 766-10-95-857
ul. Wielka Poznańska 61

Załącznik do sprawozdania finansowych za rok 2021

STAROSTA POWIATOWE
W OBIORNIKACH
WYDZIAŁ FINANSÓW

data 31.03.2022 wpl.

BILANS (należności i zobowiązania)

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota		Razem
		Starostwo	LO Rogoźno	
	Aktywa bilansu			
B	Aktywa obrotowe, w tym:			
II	Należności krótkoterminowe			
1.	Należności z tytułu dostaw i usług			
2.	Należności od budżetów			
4.	Pozostałe należności			
	Pasywa bilansu			
C	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:			
II	Zobowiązania krótkoterminowe			
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			
2.	Zobowiązania wobec budżetów			
5.	Pozostałe zobowiązania			
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota		Razem
		Starostwo	LO Rogoźno	
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)			
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymanie środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne (wartość netto)			
I.2	Pasywa bilansu			
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych (wartość netto)			

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota		Razem
		Starostwo	LO Rogoźno	
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej, w tym:			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B	Koszty działalności operacyjnej, w tym:			
III.	Usługi obce (wartość netto)			
IV.	Podatki i opłaty			

SKARBNIK POWIATU

Jolanta Kwieciecna
Jolanta Kwieciecna

STAROSTA

Zofia Kotecka
Zofia Kotecka

INSPEKTOR

Agnieszka Frackowiak
Agnieszka Frackowiak