

Liceum Sztuk Plastycznych w Gronowie Górnym

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 nazwa jednostki - *Liceum Sztuk Plastycznych w Gronowie Górnym*

1.2 siedziba jednostki - Gronowo Górne ul. Szafirowa 12: 82-310 Elbląg

1.3 adres jednostki - Gronowo Górne ul. Szafirowa 12: 82-310 Elbląg

podstawowy przedmiot działalności jednostki

1.4 Szkoła jest jednostką organizacyjną powiatu elbląskiego realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej.

2 **okres objęty sprawozdaniem** - 01.01.2019-31.12.2019

3 **sprawozdanie finansowe zawierające dane łączne** - nie dotyczy
omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny

4 **aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi.

Wycena środków trwałych:

a) pochodzące z zakupu - według cen nabycia

b) wytworzone we własnym zakresie - nie dotyczy

c) otrzymane w drodze darowizy - w wartości rynkowej, na dzień nabycia lub wartości wynikającej z umowy darowizy,

d) ujawnione w drodze inwentaryzacji - według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem ich zużycia, w przypadku braku dokumentów, według wartości godziwej

e) otrzymane nieodpłatnie od jednostki jst - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego

Każdy środek trwały klasyfikowany jest zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z 10 grudnia 2010 roku w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, niepodlegających umorzeniu.

5 **inne informacje**

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1. Dane zawiera załącznik nr 1 i nr 2

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - **brak danych**

1.3. Dane zawiera załącznik nr 3

1.4. Dane zawiera załącznik nr 4

1.5. Dane zawiera załącznik nr 5

1.6. Dane zawiera załącznik nr 6

1.7. Dane zawiera załącznik nr 7

1.8. Dane zawiera załącznik nr 8

1.9. Dane zawiera załącznik nr 9

Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z

1.10. przepisami podatkowymi (leasing operacyjny),... - **nie dotyczy**

1.11. Dane zawiera załącznik nr 10

1.12. Dane zawiera załącznik nr 11

1.13. Dane zawiera załącznik nr 12

1.14. Dane zawiera załącznik nr 13

1.15. Dane zawiera załącznik nr 14

1.16. inne informacje

2.

2.1. Dane zawiera załącznik nr 15

2.2. Dane zawiera załącznik nr 16

- 2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów - **nie dotyczy**
- 2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków - **nie dotyczy**
- 2.5. Inne informacje - **nie dotyczy**
- 3. Inne informacje niż powyżej, - **nie dotyczy**

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Kinga Pulawski
mgr Kinga Pulawski

.....
(główny księgowy)

2020-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Krystyna Brinkiewicz
mgr inż. Krystyna Brinkiewicz

.....
(kierownik jednostki)

LICEUM SZTUK PLASTYCZNYCH
W GRONOWIE GÓRNYM
Gronowo Górne, ul. Szafirowa 12
82-310 Elbląg, tel. fax 55 233 31 76

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa (brutto) - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zużycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	116426,91	50548,00	0	0	50548,00	0	0	1640,00	1640,00	165334,91
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	116426,91	50548,00	0	0	50548,00	0	0	1640,00	1640,00	165334,91
2.1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej w wodnej	2577365,63	0	4526927,24	0	4526927,24	0	0	0	0	7104292,87
2.3.	Środki transportu	55400,00	0	0	0	0	0	0	0	0	55400,00
2.4.	Inne środki trwałe	909286,97	100431,34	0	0	100431,34	0	1154,31	0	1154,31	1008564,00
2.	Razem środki trwałe	3542052,60	100431,34	4526927,24	0	4627358,58	0	1154,31	0	1154,31	8168256,87
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1631201,13	0	2895726,11	0	2895726,11	0	0	4526927,24	4526927,24	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	5173253,73	100431,34	7422653,35	0	7523084,69	0	1154,31	4526927,24	4528081,55	8168256,87

Tabela zawiera informacje o wartościach początkowych (brutto) - zapisanych na kontach: 011, 013, 014, 020 i 080 - na początek i koniec roku oraz zmiany jakie nastąpiły w ciągu roku obrotowego.

GLÓWNA KSIĘGOWA
[Podpis]
mgr Kinga Puławska

(główny księgowy)

2020-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
[Podpis]
mgr inż. Andrzej Lewicz

(kierownik jednostki)

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	116426,91	50548,00	0	0	50548,00	0	0	1640,00	1640,00	165334,91
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	116426,91	50548,00	0	0	50548,00	0	0	1640,00	1640,00	165334,91
2.1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej w wodnej	502551,82	86826,04	0	0	86826,04	0	0	0	0	589377,86
2.3.	Środki transportu	55400,00	0	0	0	0	0	0	0	0	55400,00
2.4.	Inne środki trwałe	894075,17	103286,08	0	0	103286,08	0	1154,31	0	1154,31	996206,94
2.	Razem środki trwałe	1452026,99	190112,12	0	0	190112,12	0	1154,31	0	1154,31	1640984,80
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1452026,99	190112,12	0	0	190112,12	0	1154,31	0	1154,31	1640984,80

Tabela zawiera informacje o wartościach pocztkowych (brutto) - zapisanych na kontach: 071 i 072 - na początek i koniec roku oraz zmiany jakie nastąpiły w ciągu roku obrotowego.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kinga Puławska
mgr Kinga Puławska

(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Krzyszyna Brinkiewicz
mgr inż. Krzyszyna Brinkiewicz

(kierownik jednostki)

LICEUM SZTUK PLASTYCZNYCH
W GRONOWIE GÓRNYM

Gronowo Górne, ul. Szaniłowa 12
82-310 Elbląg, tel. fax 55 233 31 76

Załącznik nr 3 dotyczy punktu II.1.3 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2019

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

[Podpis]
mgr Kinga Puławska

(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

[Podpis]
mgr inż. Krystyna Brinkiewicz

(kierownik jednostki)

Grunty użytkowane wieczyste

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia w m2				
Wartość (zł)	0	0	0	0
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia w m2				
Wartość (zł)	0	0	0	0
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia w m2				
Wartość (zł)	0	0	0	0
...				
...				
...				
Razem:	X	X	X	X
Powierzchnia w m2				
Wartość (zł)	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Kinga Puławska
mgr Kinga Puławska

.....
(główny księgowy)

2020-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Krzysztof Brankiewicz
mgr inż. Krystyna Brankiewicz

.....
(kierownik jednostki)

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	± Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresów
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
4.	Środki transportu	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	0	62 486,59	0	62486,59
Razem		0	62 486,59	0	62486,59

Umowa użyczenia Nr 1/FN/2019 pomocy dydaktycznych z Powiatem Elbląskim.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Kinga Puławska
mgr Kinga Puławska

.....
(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Krzyszyna Brankiewicz
mgr inż. Krzyszyna Brankiewicz
.....
(kierownik jednostki)

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje								
1.1.	...								
1.2.	...								
...	...								
2.	Udziały								
2.1.	...								
2.2.	...								
...	...								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.	...								
3.2.	...								
...	...								
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.	...								
4.2.	...								
...	...								
Razem		0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Kinga Puławska
mgr Kinga Puławska

.....
(główny księgowy)

2020-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Krzyszyna Brinkiewicz
mgr inż. Krzyszyna Brinkiewicz

.....
(kierownik jednostki)

LICEUM SZTUK PLASTYCZNYCH
W GRONOWIE GÓRNYM

Gronowo Górne, ul. Szafirowa 12
82-310 Elbląg, tel. fax 95 293 31 79

Załącznik nr 7 dotyczy punktu II.1.7 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2019

Informacje o odpisach aktualizujących należności

L.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	...						
2.	...						
...	...						
Razem		0	0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Kinga Puławska
mgr Kinga Puławska

.....
(główny księgowy)

2020-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Krzysztof Brinkiewicz
mgr inż. Krystyna Brinkiewicz

.....
(kierownik jednostki)

Informacje o stanie rezerw

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	...						
2.	...						
...	...						
Razem		0	0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
mgr Kinga Puławska

.....
(główny księgowy)

2020-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr inż. Krystyna Brinkiewicz

.....
(kierownik jednostki)

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na						początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego				
1.	...								
2.	...								
3.	...								
...	...								
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Kinga Puławska
mgr Kinga Puławska
.....
(główny księgowy)

2020-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Krystyna Brinkiewicz
mgr inż. Krystyna Brinkiewicz
.....
(kierownik jednostki)

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	...			
2.	...			
...	...			
Razem		0	0	0

GLÓWNA KSIĘGOWA

Kinga Putawska
mgr Kinga Putawska

.....
(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Krzyszyna Brinkiewicz
mgr inż. Krzyszyna Brinkiewicz

.....
(kierownik jednostki)

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	...			
2.	...			
...	...			
Razem		0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kinga Puławska

.....

(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Krystyna Brinkiewicz

.....

(kierownik jednostki)

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	...		
2.	...		
...	...		
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0	0
...	...		
...	...		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Kinga Puławski

.....

(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY


mgr inż. Krystyna Brinkiewicz

.....

(kierownik jednostki)

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na dzień bilansowy

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek	61 018,65	4303739,11
2.	...		
...	...		
Razem		61 018,65	4303739,11

GLÓWNA KSIĘGOWA
K. Puławska
mgr Kinga Puławska

.....
(główny księgowy)

2020-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
K. Brinkiewicz
mgr inż. Krystyna Brinkiewicz

.....
(kierownik jednostki)

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia
pracownicze**

L.p.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
1.	Odprawy emerytalne	0
2.	Nagrody jubileuszowe	10 354,24
3.	Inne	0
	Ogółem:	10354,24

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Kinga Puławska
mgr Kinga Puławska

.....
(główny księgowy)

2020-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Krystyna Brinkiewicz
mgr inż. Krystyna Brinkiewicz

.....
(kierownik jednostki)

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	...						
2.	...						
...	...						
Razem		0	0	0	0	0	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Kinga Putawska
mgr Kinga Putawska

.....
(główny księgowy)

2020-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Krzysztof Błinkiewicz
mgr inż. Krystyna Błinkiewicz

.....
(kierownik jednostki)

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	...						
2.	...						
...	...						
Razem		0	0	0	0	0	

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Kinga Puławska

.....
(główny księgowy)

2020-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Krystyna Brinkiewicz

.....
(kierownik jednostki)