

## 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 31.12.2019 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>161 693,41</b>	<b>183 450,72</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	150 210,60	183 450,72
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	11 482,81	0
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 285 737,05</b>	<b>8 101 382,98</b>
I. Amortyzacja	79 609,66	77 683,56
II. Zużycie materiałów i energii	501 705,05	536 811,43
III. Usługi obce	101 314,50	226 402,30
IV. Podatki i opłaty	22 756	32 380,60
V. Wynagrodzenia	5 197 654,22	5 809 149,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 289 918,08	1 382 907,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	80 755,76	26 143,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 023,78	9 903,98
X. Pozostałe obciążenia	0	0
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-7 124 043,64</b>	<b>-7 917 932,26</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>97 693,50</b>	<b>137 865,16</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	97 693,50	137 865,16
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>53,86</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	53,86
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-7 026 350,14</b>	<b>-7 780 120,96</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>288,73</b>	<b>778,67</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	288,73	778,67
III. Inne	0	0
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>16</b>
I. Odsetki	0	16
II. Inne	0	0
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-7 026 061,41</b>	<b>-7 779 358,29</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-7 026 061,41</b>	<b>-7 779 358,29</b>

2020.03.05

.....  
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 31.12.2019	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>8 826 770,98</b>	<b>8 596 790,12</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 947 924,47	7 577 015,98
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 947 924,47	7 577 015,98
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 177 905,33	7 026 061,41
2.1. Strata za rok ubiegły	7 153 562,60	7 026 061,41
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 482,81	0
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	18 550	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	-5 690,08	0
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 596 790,12</b>	<b>9 147 744,69</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-7 026 061,41</b>	<b>-7 779 358,29</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-7 026 061,41	-7 779 358,29
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 570 728,71</b>	<b>1 368 386,40</b>

.....  
Główny księgowy

2020.03.05  
.....  
rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki

Jednostka: Io04

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans  jednostki budżetowej  i samorządowego zakładu  budżetowego  sporządzony  na dzień 31.12.2019	Adresat  Miasto Białystok
IV Liceum Ogólnokształcące im. Cypriana Kamila Norwida w Białymstoku		
ul. Zwierzyniecka 9A		
15-312 Białystok		
tel. 0857422318		
Numer identyfikacyjny REGON		
00114303200000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 203 188,39	2 125 504,83	A. Fundusze	1 570 728,71	1 368 386,40
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	8 596 790,12	9 147 744,69
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 203 188,39	2 125 504,83	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 026 061,41	-7 779 358,29
1. Środki trwałe	2 203 188,39	2 125 504,83	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	505 650	505 650	2. Strata netto (-)	7 026 061,41	7 779 358,29
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 678 510,68	1 604 829,96	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 876,51	7 780,17	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	9 151,20	7 244,70	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	758 496,26	840 915,41
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	758 496,26	840 915,41
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 200,73	26 503,04
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	30 019	45 257
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	214 422,96	279 969,91
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	362 273,89	426 223,54
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	542,42
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	995,20	1 217,12
B. Aktywa obrotowe	126 036,58	83 796,98	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	1 582,11	791,03	8. Fundusze specjalne	123 584,48	61 202,38
1. Materiały	1 582,11	791,03	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	123 584,48	61 202,38
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	67 761,65	65 241,48			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	794,48	12 520,41			
2. Należności od budżetów	75,51	84,24			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	66 891,66	52 636,83			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	56 692,82	17 764,47			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	56 692,82	17 764,47			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	2 329 224,97	2 209 301,81	Suma pasywów	2 329 224,97	2 209 301,81

2020.03.05

.....

Główny księgowy

.....

rok, miesiąc, dzień

.....

Kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	IV Liceum Ogólnokształcące im. Cypriana Kamila Norwida w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok , ul. Zwierzyniecka 9A
1.3	adres jednostki
	Białystok ul. Zwierzyniecka 9 A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2019r do 31.12.2019r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki <u>sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</u>
	nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 1 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 16stycznia 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.
5.	inne informacje
II.	<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
	011 BO 4 025 599,98                      BZ 4 025 599,98 013 BO 632 741,84 zwiększenia 18 398,80    zmniejszenia 56 893,92    BZ 594 246,72 014 BO 154 345,84 zwiększenia 1 642,78    zmniejszenia 107,35    BZ 155 881,27 020 BO 43 149,90                                      zmniejszenia 27 424,46    BZ 15 725,44 071 BO 1 855 456,37 zwiększenia 26 144,46    zmniejszenia 77 683,56    BZ 1 906 995,47 072 BO 797192,80 zwiększenia 58 281,27    zmniejszenia 20 041,58    BZ 758 953,11
1.2.	

	aktualną wartość rynkową środków <u>trwałych</u> , w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów <u>niefinansowych</u> oraz długoterminowych aktywów <u>finansowych</u>
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
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 występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie występują
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)
	nie wystąpiły
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie wystąpiły

Strona 1 z 2

Finanse VULCAN wersja 20.02.0000.24885, VULCAN sp. z o.o., licencja: białystok, Miasto Białystok, ul. Słonimska 1, 15-950 Białystok

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie wystąpiły
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie wystąpiły
c)	powyżej 5 lat
	nie występują
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 wystąpiły
1.14.	

	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	441 738,77
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie wystąpiły
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie wystąpiły
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
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
	nie dotyczy

Anna Gogolewska  
Główny księgowy

2020.03.05  
.....  
rok, miesiąc, dzień

Bożena Karpowicz.  
Kierownik jednostki