

Liceum Ogólnokształcące
im. Mikołaja Kopernika w Puszczykowie
ul. Kasprowicza 3, tel. 8133-411
62-041 Puszczykowo

STAROSTWO POWIATOWE
w Poznaniu
Kancelaria Ogólna

Data
wpływu

12-03-2020

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Liceum Ogólnokształcące im. Mikołaja Kopernika w Puszczykowie
1.2	siedzibę jednostki
	Puszczykowo
1.3	adres jednostki
	62-040 Puszczykowo, ul. Jana Kasprowicza 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8531B
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od dnia 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Odpisów amortyzacyjnych jednostka dokonuje od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, których wartość początkowa przekracza 10 000 zł. 2. Wydatki poniesione na nabycie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, których wartość początkowa nie przekracza 10 000 zł, stanowią koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do używania. Składniki majątku wprowadzane są do ewidencji wartościowo-ilościowej jako składniki o niskiej wartości wg poniższych zasad: a) Ewidencją ilościową – wartościową objęte są wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 200 zł. b) Ewidencją ilościową – wartościową objęte są pozostałe środki trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości powyżej 500 zł. c) Ewidencją ilościowo-wartościową bez względu na wysokość ceny nabycia należy również objąć, składniki majątkowe obejmujące: wyposażenie wolnostojące m.in. meble (biurka, stoły, krzesła, szafy, fotele) oraz inny sprzęt, który mimo wartości poniżej 500 zł wymaga objęcia ewidencją ilościowo-wartościową np.: sprzęt elektryczny, elektronarzędzia itp. d) Ewidencją ilościowo-wartościową bez względu na wysokość ceny nabycia objęte są zbiory biblioteczne.
5.	inne informacje
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

Liceum Ogólnokształcące
ul. Kasprowicza 3, tel. 8133-411

§2-041 Puszczynkowe

Tabela nr 1

632-041 PUSZCZYKOWO											
l.p.	Wyszczególnienie	Wartość- początkowa (stan na 1 stycznia)	zwiększenia				zmniejszenia				Wartość początkowa (stan na 31 grudnia)
			nabycie	Przemieszczeni e wewnętrzne	aktualizacja	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	81 573,87	738,00	-	-	738,00	-	120,00	-	120,00	82 191,87
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	81 573,87	738,00			738,00		120,00		120,00	82 191,87
2.1.	Grunt	1 876 785,26	-	-	-	-	-	-	-	-	1 876 785,26
2.1.1	Grunt stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 317 448,54	-	-	-	-	-	-	-	-	13 317 448,54
2.3.	Środki transportu	4 846,20	-	-	-	-	-	-	-	-	4 846,20
2.4.	Inne środki trwałe	1 720 849,40	47 609,68	-	-	47 609,68	-	33 345,67	-	33 345,67	1 735 113,41
2.	Razem środki trwałe	16 919 929,40	47 609,68	-	-	47 609,68	-	33 345,67	-	33 345,67	16 934 193,41
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	16 919 929,40	47 609,68	-	-	47 609,68		33 345,67		33 345,67	16 934 193,41

Wartość początkowa aktywów trwałych oraz rzeczowych aktywów trwałych otrzymanych od Starostwa Powiatowego

Tabela nr 2

l.p.	Wyszczególnienie	Wartość- początkowa (stan na 1 stycznia)	zwiększenia				zmniejszenia				Wartość początkowa (stan na 31 grudnia)
			nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 812,50	-	-	-	-	-	-	-	-	53 812,50
2.3.	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4.	Inne środki trwałe	34 967,67	8 992,53	-	-	8 992,53	-	-	-	-	43 960,20
2.	Razem środki trwałe	88 780,17	8 992,53	-	-	8 992,53	-	-	-	-	97 772,70
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	88 780,17	8 992,53	-	-	8 992,53	-	-	-	-	97 772,70

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenia – stan na 1 stycznia	zwiększenia				zmniejszenia				Umorzenie- stan na 31 grudnia
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	81 573,87	738,00	-	-	738,00	-	120,00	-	120,00	82 191,87
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	81 573,87	738,00	-	-	738,00	-	120,00	-	120,00	82 191,87
2.1.	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 008 875,77	334 377,15	-	-	334 377,15	-	-	-	-	3 343 252,92
2.3.	Środki transportu	3 561,97	872,32	-	-	872,32	-	-	-	-	4 434,29
2.4.	Inne środki trwałe	1 567 450,53	79 304,62	-	-	79 304,62	-	33 345,67	-	33 345,67	1 613 409,48
2.	Razem środki trwałe	4 579 888,27	414 554,09	-	-	414 554,09	-	33 345,67	-	33 345,67	4 961 096,69
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	4 579 888,27	414 554,09	-	-	414 554,09	-	33 345,67	-	33 345,67	4 961 096,69

Tabela nr 4

l.p.	Wyszczególnienie	Umorzenia – stan na 1 stycznia	zwiększenia				zmniejszenia				Umorzenie- stan na 31 grudnia
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	1 345,31	-	-	1 345,31	-	-	-	-	1 345,31
2.3.	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4.	Inne środki trwałe	34 967,67	8 992,53	-	-	8 992,53	-	-	-	-	43 960,20
2.	Razem środki trwałe	34 967,67	10 337,84	-	-	10 337,84	-	-	-	-	45 305,51
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	34 967,67	10 337,84	-	-	10 337,84	-	-	-	-	45 305,51

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 wieczystie
	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)
	Nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
Lp.	Rodzaj wypłaconych Świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1.	Wynagrodzenie pracowników, wraz ze składkami	3 246 892,46
2.	Premie, nagrody (w tym jubileuszowe oraz Nagroda Starosty Poznańskiego refundowana przez Powiat Poznański (2 991,00))	100 966,17
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	232 076,23
4.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	11 955,37
5.	Wypłacone odprawy emerytalne	25 067,92
	Razem	3 616 958,15
1.16.	inne informacje	
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	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Danuta Stroiwaś
(główny księgowy)

2020-03-11
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR LICEUM

P. Budzyński
mgr Przemysław Budzyński
(kierownik jednostki)