

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej II Liceum Ogólnokształcące ul. Daszyńskiego 15 67-200 Głogów tel. 076-72-86-530 fax 076-72-86-531 Regon 001310493 NIP 693-10-14-964	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: W PŁYNEŁO STAROSTWO POWIATOWE W GŁOGOWIE WYDZIAŁ FINANSOWO-BUDŻETOWY data: 28.03.19 podpis: <i>[Podpis]</i>
Numer identyfikacyjny REGON 001310493	sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	C9D11B871782E3A6 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

[Podpis]
mgr Lucyna Ulewicz
Lucyna Ulewicz
(główny księgowy)

28.03.2019
rok mies. dzień

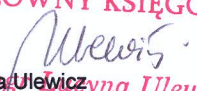
DYREKTOR
II Liceum Ogólnokształcącego
w Głogowie
[Podpis]
mgr Tomasz Kuziak
Tomasz Kuziak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Lucyna Ulewicz

(główny księgowy)

28.03.2019

rok mies. dzień

DYREKTOR
II Liceum Ogólnokształcącego
w Łoboszu


mgr Tomasz Kuziak

Tomasz Kuziak

(kierownik jednostki)

**Instrukcja sporządzania informacji dodatkowej
do sprawozdania finansowego**

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki: **II Liceum Ogólnokształcące im. Mikołaja Kopernika w Głogowie.**

1.2 Siedziba jednostki: **województwo Dolnośląskie, powiat Głogowski.**

1.3 Adres jednostki: **ul. Daszyńskiego 15, 67-200 Głogów.**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności: **PKD 853 1B Licea Ogólnokształcące: działalność edukacyjna.**

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: **Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 – 31.12.2018r.**

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne: **sprawozdanie finansowe nie zawiera takich danych.**

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości: **przyjęte przez jednostkę zasady (polityka) rachunkowości określają między innymi:**

a) metody wyceny aktywów i pasywów,

b) dokonywanie odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,

c) wycena nieruchomości zaliczanych do inwestycji,

d) prowadzenie ewidencji szczegółowej rzeczowych składników obrotowych oraz ich wycena na dzień bilansowy,

e) dokonywanie odpisów aktualizujących należności,

f) ustalanie wyniku finansowego (porównawczy).

5. Inne informacje.

Ad 4. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

1). Inwentaryzację aktywów i pasywów przeprowadza się zgodnie z przepisami art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości.

2). Przyjęte przez jednostkę zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z art.28 ustawy o rachunkowości jak i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. i przedstawiają się następująco:

h.

Składnik majątkowy	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
Wartości niematerialne i prawne- pochodzące z zakupu	Według ceny nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe
Środki trwałe pochodzące z zakupu	Według ceny nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe
Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według kosztu historycznego	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe
Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem
Materiały	Według rzeczywistych cen zakupu	Według rzeczywistych cen zakupu
Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności
Zobowiązania	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej

3). Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Jednorazowo umarzane są:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesom dydaktyczno-wychowawczym w szkole,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000zł.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt.3a, finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje.

b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

c). dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu w cyklach rocznych, metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

- 4). Na każdy dzień bilansowy dokonuje się ustalenia prawidłowych stanów aktywów i pasywów drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i ich weryfikacji.
- 5). Wszystkie nakłady na przebudowę, rozbudowę, adaptację lub modernizację środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu, jako koszty remontu.
- 6). Do materiałów zalicza się: artykuły biurowe, środki czystości, materiały techniczne, itp. Materiały odpisuje się w ciężar kosztów w miesiącu zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.
- 7). Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do: należności, których termin płatności upłynął w roku poprzedzającym rok bilansowy, wobec których prowadzone jest postępowanie egzekucyjne. Odpisy aktualizacyjne należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.
- 8). Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonuje biernych oraz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
- 9). Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe składające się z:
- a) bilansu, wg załącznika nr 5 rozporządzenia,
 - b) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy), wg załącznika nr 10 rozporządzenia,
 - c) zestawienia zmian w funduszu jednostki, wg załącznika nr 11 rozporządzenia,
 - d) informacji dodatkowej, wg załącznika nr 12 rozporządzenia.
- 10). Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych.
- 11). Sprawozdanie finansowe sporządza się w złotych i groszach.
- 12). Ustalenie i rozliczenie wyniku finansowego jest konsekwencją stosowania metody finansowania brutto, tzn. jednostka otrzymuje środki na finansowanie działalności od JST tj. Starostwa Powiatowego w Głogowie, natomiast wszelkie wpływy z tytułu zrealizowanych dochodów budżetowych odprowadza do budżetu JST. Oznacza to, że o wysokości osiągniętego wyniku finansowego decydują zaewidencjonowane zgodnie z zasadą memoriału przychody i koszty. Wynik finansowy jest ujemny i ustalony na koncie 860.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Dodatkowe informacje i objaśnienia będą przyjmowały postać tabel i opisów słownych w zakresie wymaganym przez rozporządzenie.

1.	Wyszczególnienie
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 i Tabela nr 1.1 na dzień 31.12.2018 r.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

h-

	Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	„nie występuje”
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	„nie występuje”
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 występuje”
1.6.	Liczbę oraz wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	„nie występuje”
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 7. Na 31.XII.2018r.
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	„nie występują”
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 występuje”
b)	powyżej 3 do 5 lat
	„nie występuje”
c)	powyżej 5 lat
	„nie występuje”
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	„nie występuje”
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	„nie występuje”
1.12.	Łączną 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 występuje”

ps.

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 występuje”
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	„ nie występuje”
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15 - Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	Inne informacje
	Arkusz nr 1. Dane do bilansu
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	„nie występuje”
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	„ nie występuje”
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	„ nie występuje”
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 występuje”
2.5.	Inne informacje
	Przychody z tytułu dochodów budżetowych pochodzą z wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostki samorządu terytorialnego (np.: najem sal lekcyjnych), z wpływów z różnych opłat (legitymacje szkolne, duplikaty świadectw szkolnych) oraz z wpływów z różnych dochodów (np.: wynagrodzenie od ZUS i Urzędu Skarbowego).
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Na 31.XII.2018r. - umorzenie zbiorów bibliotecznych wynosi 115 515,73zł., - umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych 15 111,85zł., - dokonano odpisów aktualizujących wartość należności w kwocie 5 300zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Lucyna Ulewicz

DYREKTOR
II Liceum Ogólnokształcącego
w Głogowie

mgr Tomasz Kuziak

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. Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość Początkowa- stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzna	aktualizacje	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzna	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	14 320,57	791,28	0,00	0,00	0,00	791,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 111,85
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	14 320,57	791,28	0,00	0,00	0,00	791,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 111,85
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 930 870,29	50 542,61	0,00	0,00	0,00	50 542,61	0,00	47 564,57	0,00	0,00	0,00	47 564,57	2 933 848,33
2	Razem środki trwałe(2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	2 930 870,29	50 542,61	0,00	0,00	0,00	50 542,61	0,00	47 564,57	0,00	0,00	0,00	47 564,57	2 933 848,33
2.1	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
	Grunty stanowiące własność samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2 390 717,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 390 717,92
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	74 516,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 516,07
2.4	Środki transportu													
2.5	Inne środki trwałe (w tym pozostałe środki trwałe)	465 636,30	50 542,61	0,00	0,00	0,00	50 542,61	0,00	47 564,57	0,00	0,00	0,00	47 564,57	468 614,34
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Objaśnienie: Wartość początkowa środków trwałych wynosi: 2 465 233,99zł. wartość końcowa- stan na koniec okresu sprawozdawczego 2 465 233,99zł.														

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Lucyna Ulewicz

DYREKTOR
II Liceum Ogólnokształcącego
w Głogowie

mgr Tomasz Kuźniak

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 1.1. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość końcowa- stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			umorzenie/amortyzacja za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	przemieszczenie wewnętrzne	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	13	14	15
I	niematerialne i prawne (1.1+1.2)	14 320,57	791,28	0,00	0,00	791,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 111,85
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	14 320,57	791,28	0,00	0,00	791,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 111,85
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 627 543,43	119 942,92	0,00	0,00	119 942,92	0,00	47 564,57	0,00	0,00	47 564,57	1 699 921,78
2	Razem środki trwałe(2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	1 627 543,43	119 942,92	0,00	0,00	119 942,92	0,00	47 564,57	0,00	0,00	47 564,57	1 699 921,78
2.1	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność samorządu terytorialnego 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	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 112 623,40	60 046,08	0,00	0,00	60 046,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 172 669,48
2.3	urządzenia techniczne i maszyny	49 283,73	9 354,23	0,00	0,00	9 354,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 637,96
2.4	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe (w tym pozostałe środki trwałe)	465 636,30	50 542,61	0,00	0,00	50 542,61	0,00	47 564,57	0,00	0,00	47 564,57	468 614,34
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienie: Wartość umorzenia środków trwałych - stan na początku okresu sprawozdawczego wynosi: 1 161 907,13zł.

Wartość końcowa- stan na koniec okresu sprawozdawczego - 1 231 307,44zł.

Wartość netto środków trwałych - stan na początek roku w Bilansie A.II Rzeczowe aktywa trwałe 1 303 326,86zł.

Stan na koniec roku w Bilansie A.II Rzeczowe aktywa trwałe - 1 233 926,55zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Lucyna Ulewicz

DYREKTOR

II Liceum Ogólnokształcącego
w Grodzisku

mgr Tomasz Kuziak

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 - Tabela nr 7.

Odpisy aktualizujące wartość należności za rok zakończony 31.12.2018 r.

Lp.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	5 300,00	0,00	0,00	5 300,00
Razem		0,00	5 300,00	0,00	0,00	5 300,00

Wartość należności w kwocie 5 300zł. została w 100% zaktualizowana zg. z przepisami Art. 35b uor.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela nr 15.

Lp.	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota wypłaconego świadczenia
1	Nagrody jubileuszowe	83 055,63
2	Świadczenia urlopowe - Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	3 854,16
3	Odprawy emerytalne	32 753,25
4	Odprawy rentowe	0,00
5	Inne świadczenia (wyszczególnić jakie)	0,00
razem		119 663,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Lucyna Ulewicz

DYREKTOR
II Liceum Ogólnokształcącego
w Głogowie

mgr Tomasz Kuziak

Termin i sposób przeprowadzenia inwentaryzacji stanu aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2018 r.

L.p.	Symbol konta	Nazwa konta bilansowego	Stan konta po przeprowadzeniu inwentaryzacji				
			OGÓŁEM		w tym drogą:		
			WN	MA	spisu z natury	pisemnego potwierdzenia sald	weryfikacji stanu ewidencyjnego
1	011	Środki trwałe	2 465 233,99				31.12.2018r.
2	013	Pozostałe środki trwałe	468 614,34				31.12.2018r.
3	014	Zbiory biblioteczne	115 515,73				31.12.2018r.
4	020	Wartości niematerialne i prawne	15 111,85				31.12.2018r.
5	071	Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		1 231 307,44			31.12.2018r.
6	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		599 241,92			31.12.2018r.
7	101	Kasa	0,00	0,00	31.12.2018r.		
8	130 W	Rachunek bieżący wydatków budżetowych	0,00	0,00		09.01.2019	
9	130 D	Rachunek bieżący dochodów budżetowych	0,00	0,00		09.01.2020	
10	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	6 840,30			09.01.2022	
11	139	Inne rachunki bankowe	0,00	0,00		09.01.2023	
12	141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00			31.12.2018r.
13	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	1 292,48			31.12.2018r.
14	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			31.12.2018r.
15	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00			31.12.2018r.
16	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00			31.12.2018r.
17	225	Rozrachunki z budżetami		20 670,00			31.12.2018r.
18	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne		122 537,04			31.12.2018r.
19	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		195 701,74			31.12.2018r.
20	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	140 964,83				31.12.2018r.
21	240	Pozostałe rozrachunki		62,00			31.12.2018r.
22	240/1	Należności dochodzone na drodze sądowej	5 300,00				31.12.2018r.
23	290	Odpis aktualizujący wartość należności dochodzonej na drodze sądowej		5 300,00			31.12.2018r.
24	800	Fundusz jednostki		4 653 422,93			31.12.2018r.
25	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		147 668,13			31.12.2018r.
26	860	Wynik finansowy	3 759 622,64				31.12.2018r.
		Razem	6 977 203,68	6 977 203,68	x	x	x

Główny księgowy
Lucyna Ulewicz
mgr Lucyna Ulewicz
Główny księgowy

Dyrektor
mgr Tadeusz Kuź
mgr Tadeusz Kuź
Dyrektor

Głogów, dnia 18.03.2019r.