

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>II Liceum Ogólnokształcące w Jasle</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>38-200 Jasło</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Floriańska 24</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>PKD 8531B</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>1 stycznia 2019 r. – 31 grudnia 2019 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>sprawozdanie zawiera dane pojedynczej jednostki</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Księgi rachunkowe prowadzone były w programie Księgowość Vulcan. Aktywa i Pasywa wyceniane są wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w ustawie o finansach publicznych. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się przyjmując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych albo stawki określone przez zarząd J.S.T. Wartości niematerialne i prawne nabyte ze środków własnych wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie przyjmuje się do ewidencji wg wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania, a na podstawie darowizny w wartości z protokołu przekazania (wartość rynkowa lub księgowa na dzień nabycia). Umorzenie środków trwałych jest ujmowane na koncie 071, amortyzacja na koncie 400. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe, pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne i inwestycje. Środki trwałe obejmują: budynki i budowle, środki transportu, maszyny i urządzenia techniczne które ewidencjonowane są na koncie 011, pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się na koncie 013, zbiory biblioteczne na koncie 014, wartości niematerialne i prawne na koncie 020.</i>
5.	inne informacje <i>nie dotyczy</i>
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 <i>Wypełnić wg wzoru określonego w zał. Nr 1 do informacji dodatkowej</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie <i>nie dotyczy</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu <i>Wypełnić wg wzoru określonego w zał. Nr 2 do informacji dodatkowej</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <i>nie dotyczy</i>
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) <i>Wypełnić wg wzoru określonego w zał. Nr 3 do informacji dodatkowej</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <i>nie dotyczy</i>

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 amoryzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amoryzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5)	Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8-9+10)	Wartość – stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	w tym: nieodpłatnie przekazane między jednostkami Powiatu Jastelskiego		aktualizacja	zbycie	likwidacja	w tym: nieodpłatnie przekazane między jednostkami Powiatu Jastelskiego	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	40583,21		125,00		125,00						40708,21	40583,21	125,00		40708,21	0,00	0,00	
2	Środki trwałe:	3967422,62		78454,85	42527,98	78454,85			6338,34		6338,34	4039539,13	1589400,17	165750,50	6338,34	1748812,33	2378022,45	2290726,80	
Grupa 0	Grunt	0,00				0,00						0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	3292168,77				0,00						0,00	3292168,77	82304,22		1130466,72	2244006,27	2161702,05	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	227504,24				0,00						0,00	227504,24	4991,43		98479,49	134016,18	129024,75	
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	29121,21				0,00						0,00	29121,21	29121,21		29121,21	0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	152107,47		11508,00		11508,00			3871,34		3871,34	159744,13	152107,47	11508,00	3871,34	159744,13	0,00	0,00	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00						0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	73821,09		1749,98		1749,98						0,00	73821,09	1749,98		75571,07	0,00	0,00	
Grupa 7	Środki transportu	0,00				0,00						0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	192699,84		65196,87	42527,98	65196,87			2467,00		2467,00	255429,71	192699,84	65196,87	2467,00	255429,71	0,00	0,00	
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00				0,00						0,00				0,00	0,00	0,00	
RAZEM		4008005,83	0,00	78579,85	42527,98	78579,85	0,00	0,00	6338,34	0,00	6338,34	4080247,34	1629983,38	165875,50	6338,34	1789520,54	2378022,45	2290726,80	

18. 03. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

II Liceum Ogólnokształcące
im. ppłk. Józefa Modrzejewskiego
w Jasle
38-200 Jasło, ul. Floriańska 24
tel. 44 635 70, 44 634 88
NIP 685-15-98-213

Załącznik Nr 2
Do Informacji dodatkowej (Pkt II.1.5)

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środka trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grupa 0 Grunty	-			-
2.	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	-			-
3.	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-			-
4.	Grupa 3 Kofy i maszyny energetyczne	-			-
5.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-			-
6.	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-			-
7.	Grupa 6 Urządzenia techniczne	-			-
8.	Grupa 7 Środki transportu	-			-
9.	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	-			-
10.	Grupa 9 Inwentarz żywy	-			-
	RAZEM	-			-

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Tomasz Chudziński
(główny księgowy)

18. 03. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Jolanta Jędrzejko
(kierownik jednostki)

BIURO OGÓLNOKOSZTALCACE
 im. ppłk. Józefa Modrzejewskiego
 w Jasle
 38-200 Jasło, ul. Floriańska 24
 tel. 44 635 70, 44 634 88
 NIP 685-15-98-213

Załącznik Nr 3
 Do Informacji dodatkowej (Pkt II.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)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Razem zmniejszenia (5+6)	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe	-					-
2.	Należności krótkoterminowe	-					-
RAZEM NALEŻNOŚCI		-	-	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Tomasz Gładzina
 (główny księgowy)

18. 03. 2020
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Sławomir Jurek
 (kierownik jednostki)

III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. ppłk. Józefa Modrzejewskiego
w Jasle
38-200 Jasło, ul. Floriańska 24
tel. 44 635 70 44 634 88
NIP 685-13-98-213

Załącznik Nr 4
Do informacji dodatkowej (Pkt II.1.9)

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) 8
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zobowiązania długoterminowe						
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług						
3.	Zobowiązania wobec budżetów						
4.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
5.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						
6.	Pozostałe zobowiązania						
7.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
	RAZEM	-	-	-	-	-	-

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)

II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. ppłk. Józefa Modrzejewskiego
w Jasle
38-200 Jasło, ul. Floriańska 24
tel. 44 635 70, 44 634 88
NIP 685-15-98-213

Załącznik Nr 5
Do Informacji dodatkowej (Pkt II.1.14)

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
	-	-
	-	-
	-	-
	RAZEM	-

GLÓWNY KSEGOŃ

mgr Tomasz Gerdina

(główny księgowy)

18. 03. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
 im. ppłk. Józefa Modrzejewskiego
 w Jasle
 38-200 Jasło, ul. Floriańska 24
 tel. 44 635 70, 44 634 88
 NIP 635-15-98-213

Załącznik Nr 6
 Do Informacji dodatkowej (Pkt II.1.15)

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze: RAZEM		
1.	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	2378505,49
2.	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	2024205,47
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	22108,43
4.	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia pieniężne, ekwiwalent za niewykorzystany urlop, ryczałt samochodowy i tp.)	142630,42
5.	bezwrotne świadczenia pracownicze z ZFSS (świadczenia urlopowe, zapomogi losowe, dofinansowania i inne bezzwrotne świadczenia)	73144,08
6.	świadczenia pracownicze o charakterze niepieniężnym: wydatki na środki ochrony osobistej, odzież roboczą, refundacja za okulary, badania lekarskie pracowników, koszty szkoleń, delegacji, dofinansowanie do studiów, kwotę zakupu wody do ogólnodostępnych dystrybutorów do spożycia, posiłki regeneracyjne i tp.	108937,58
		7479,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)

18. 03. 2020

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 (kierownik jednostki)

III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. ppłk. Józefa Modrzejewskiego
w Jasle
38-200 Jasło, ul. Floriańska 24
tel. 44 635 70, 44 634 88
NIP 685-15-98-213

Załącznik Nr 7
Do Informacji dodatkowej (Pkt II.2.2)

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	-
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	-

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Tomasz Kozłowski
(główny księgowy)

18. 03. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Sławomir Jurek
(kierownik jednostki)