

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Liceum Ogólnokształcące im. Cypriana Kamila Norwida w Radzyminie</b> ul. Konstytucji 3 Maja 26  05-250 Radzymin	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Starostwo Powiatowe w Wołominie
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON  <b>010754004</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	11 615 096,46	11 275 700,33	A Fundusz	11 273 226,80	10 902 391,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	16 618 524,44	17 153 636,90
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	11 615 096,46	11 275 700,33	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 345 297,64	-6 251 245,53
A.II.1 Środki trwałe	11 615 096,46	11 275 700,33	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 345 297,64	-6 251 245,53
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 615 096,46	11 275 700,33	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	439 901,86	466 629,69
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	439 901,86	466 629,69
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 805,78	35 212,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	49 172,19	54 542,17
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	256 488,04	281 983,15

JOLANTA OŁOWSKA  
(główny księgowy)

2023-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Robert Rataj  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 403,65	1 571,26
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	98 032,20	93 320,73	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	98 032,20	93 320,73
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	98 032,20	93 320,73
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	34 610,00	43 175,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	34 610,00	43 175,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	63 422,20	50 145,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	63 422,20	50 145,73			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

JOLANTA OŁOWSKA  
(główny księgowy)

2023-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Robert Rataj  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>11 713 128,66</b>	<b>11 369 021,06</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>11 713 128,66</b>	<b>11 369 021,06</b>

\_\_\_\_\_  
 JOLANTA OŁOWSKA  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2023-03-16  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 wersja robocza

\_\_\_\_\_  
 Robert Rataj  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

JOLANTA OŁOWSKA  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Robert Rataj  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Liceum Ogólnokształcące im. Cypriana Kamila Norwida w Radzyminie ul. Konstytucji 3 Maja 26 05-250 Radzymin		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>010754004</b>			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		3 006,92	3 291,42
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		3 006,92	3 291,42
B.	Koszty działalności operacyjnej		5 373 568,66	6 297 444,95
B.I.	Amortyzacja		339 396,13	339 396,13
B.II.	Zużycie materiałów i energii		407 935,09	517 382,27
B.III.	Usługi obce		253 434,64	531 920,53
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		3 509 676,24	3 934 672,14
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		822 716,41	935 292,87
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		14 080,15	16 341,01
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		26 330,00	22 440,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 370 561,74	-6 294 153,53
D.	Pozostałe przychody operacyjne		25 267,19	43 000,37
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		25 267,19	43 000,37

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 345 294,55	-6 251 153,16
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	3,09	92,37
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	3,09	92,37
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 345 297,64	-6 251 245,53
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 345 297,64	-6 251 245,53

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Liceum Ogólnokształcące im. Cypriana Kamila Norwida w Radzyminie ul. Konstytucji 3 Maja 26 05-250 Radzymin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>sporządzone  na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>010754004</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		16 750 042,15	16 618 524,44
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 959 925,69	5 883 701,52
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 959 925,69	5 883 701,52
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		5 091 443,40	5 348 589,06
I.2.1. Strata za rok ubiegły		5 088 436,48	5 345 297,64
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		3 006,92	3 291,42
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		16 618 524,44	17 153 636,90

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 345 297,64	-6 251 245,53
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 345 297,64	-6 251 245,53
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	11 273 226,80	10 902 391,37

\_\_\_\_\_  
JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-16  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Robert Rataj  
kierownik jednostki

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<b>nazwę jednostki</b>
	<i>Liceum Ogólnokształcące</i>
<b>1.2</b>	<b>siedzibę jednostki</b>
	<i>Ul. Konstytucji 3 Maja 26, 05-250 Radzymin</i>
<b>1.3</b>	<b>adres jednostki</b>
	<i>Ul. Konstytucji 3 Maja 26, 05-250 Radzymin</i>
<b>1.4</b>	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	<i>Działalność Oświatowo-wychowawcza</i>
<b>2.</b>	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	<i>I – XII 2022</i>
<b>3.</b>	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
	<i>Nie zawiera</i>
<b>4.</b>	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	<p><i>Podstawą gospodarki finansowej szkoły jest roczny plan dochodów i wydatków. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia, a najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc.</i></p> <p><i>Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego przy użyciu komputera w platformie Vulcan moduł Finanse. Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o zakładowy plan kont, który zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz opis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń, a także zasad prowadzenia kont ksiąg pomocniczych.</i></p> <p><i>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się zgodnie z zasadami opisanymi w przyjętej polityce rachunkowości oraz zgodnie z uchwałą Zarządu Powiatu Wołomińskiego nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa lub przekracza 10 000,00 zł. umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do tej ustawy. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wartości 10 000,00 zł., które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Księgowanie odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku odpowiednio do okresu używania środków trwałych. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.</i></p>



<b>5.</b>	<b>inne informacje</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<b>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</b>
	<i>Dane zawarte w tab. nr 1 i nr 2 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą nr VI-33/2021 z dn.03 marca 2021r.</i>
1.2.	<b>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>
	<i>Jednostka nie dysponuje takimi danymi</i>
1.3.	<b>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów</i>
1.4.	<b>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
1.5.	<b>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	<b>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
1.7.	<b>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)</b>
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności. Jednostka nie posiada należności wątpliwych wg uchwały nr V-212/2018 z dn.16 sierpnia 2018r.</i>
1.8.	<b>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
1.9.	<b>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</b>
a)	<b>powyżej 1 roku do 3 lat</b>
	<i>brak</i>
b)	<b>powyżej 3 do 5 lat</b>





	<i>brak</i>
c)	<b>powyżej 5 lat</b>
	<i>brak</i>
1.10.	<b>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</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	<b>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	<b>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</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
1.13.	<b>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</b>
	<i>Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych</i>
1.14.	<b>łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</b>
	<i>brak</i>
1.15.	<b>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>
	<i>Dane zawarte w załączonej tabeli nr 14</i>
1.16.	<b>inne informacje</b>
	<i>W 2022 r. Liceum Ogólnokształcące w Radzyminie zrealizował wydatki, które były finansowane ze środków Funduszu Pomocy Ukrainie w wysokości 142 215,60 (oddział przygotowawczy dla uczniów z Ukrainy) w tym: wynagrodzenia i pochodne – 83 055,69 pozostałe wydatki – 59 159,91</i>
2.	
2.1.	<b>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
2.2.	<b>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	<b>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>
	<i>Nie dotyczy</i>



2.4.	<b>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</b>
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	<b>inne informacje</b>
	<i>Wartość umorzenia środków trwałych (071) - 2 323 973,63zł</i> <i>Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych (013) (072) - 1 050 718,37zł</i> <i>Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych (020) (072) - 15 586,82zł</i> <i>Wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych (014) (072) - 139 348,11 zł</i>
3.	<b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>
	<i>Kwota dochodów zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym - 43 000,37</i> <i>Kwota wydatków nimi finansowanych - 43 000,37</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Wołomińskiego

.....  
*Jolanta Olowska*  
(główny księgowy)

2023-03-16

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Wołomińskiego

.....  
*Robert Katal*  
(kierownik jednostki)

