

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki : I Liceum Ogólnokształcące
1.2	siedzibę jednostki : Elbląg
1.3	adres jednostki: ul. Pocztowa 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: Edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2019 R – 31.12.2019 R
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenia się według ustawy o rachunkowości. Stosuje się stawki amortyzacji określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy aktualizujące należności dokonuje się według ustawy o rachunkowości.
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
	<u>Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u>

2020 - 01 - 23

SIDEPARTAMENT

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec okresu
			Nabycie	Przenieszenie	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Licencja na używanie programów komputerowych	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										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne										
2.1	Grunty										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8039400,50									8039400,50
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	19947,00	24243,30			24243,30					44190,30
2.4	Środki transportu	13072,00									13072,00
2.5	Inne środki trwałe										
2.	Razem środki trwałe	8072419,50	24243,30			24243,30					8096662,80
3.	Środki trwałe w budowie										
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	8072419,50	24243,30			24243,30					8096662,80

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			Amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczy zbytych składników	Dotyczy zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia
1.1	Licencja na używanie programów komputerowych									
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
I.	Razem wartości niematerialne i prawne									
2.1	Grunty									
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3642847,68	197547,61			197547,61				3840395,29
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	19947,00			24243,30	24243,30				44190,30
2.4	Środki transportu	13072,00								13072,00
2.5	Inne środki trwałe									
2.	Razem środki trwałe	3675866,68	197547,61		24243,30	221790,91				3897657,59
3.	Środki trwałe w budowie									
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	3675866,68	197547,61		24243,30	221790,91				3897657,59

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

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Długoterminowe aktywa finansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
	udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie						
Wyszczególnienie			Stan na koniec roku			
Powierzchnia (m2)			0			
Wartość w zł			0,00			
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					
Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu						
Wyszczególnienie			Wartość na koniec roku			
1. Grunty			0,00			
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			0,00			
3. Urządzenia techniczne i maszyny			0,00			
4. Środki transportu			0,00			
5. Inne środki trwałe			0,00			
6. Razem			0,00			
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)					
Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności						
Lp	Grupa należności według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zmiana stanów odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe (A.III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe (B.II), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	pozostałe należności (B.II.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
Informacja o stanie rezerw						
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku	Umorzone	Wykorzystane	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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					

Podział zobowiązań długoterminowych					
Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty.			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisje obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zobowiązania długoterminowe(D.I)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem	0,00	0,00	0,00	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				
NIE DOTYCZY					
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
<u>Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku</u>					
Kwota zabezpieczenia		Kwota zobowiązania			
Razem, w tym					0,00
Weksle					0,00
Hipoteka					0,00
Zastaw					0,00
Inne					0,00
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				
<u>Łączna kwota zobowiązań warunkowych – nie dotyczy</u>					
Rodzaj zabezpieczenia		Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
-----		0,00	0,00	0,00	
Razem		0,00	0,00	0,00	
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				
<u>Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe</u>					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
1.		0,00		0,00	
2.		0,00		0,00	
...		0,00		0,00	
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00	
...		0,00		0,00	
...		0,00		0,00	
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00	
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
NIE DOTYCZY					
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
<u>Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze</u>					
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota			
1.	Odprawy emerytalne	27 227,77			
2.	Nagrody jubileuszowe	54 149,39			
	Razem	81 377,16			
1.16.	inne informacje				



2.																						
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																					
	0,00																					
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																					
	<u>Koszty wytworzenia środków trwałych</u>																					
	<table border="1"><thead><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota w roku obrotowym</th></tr></thead><tbody><tr><td>Ogólny koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym</td><td>0,00</td></tr><tr><td>- odsetki</td><td>0,00</td></tr><tr><td>- różnice kursowe</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Razem</td><td>0,00</td></tr></tbody></table>	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym	Ogólny koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym	0,00	- odsetki	0,00	- różnice kursowe	0,00	Razem	0,00											
Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym																					
Ogólny koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym	0,00																					
- odsetki	0,00																					
- różnice kursowe	0,00																					
Razem	0,00																					
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																					
	<u>Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości</u>																					
	<table border="1"><thead><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Poprzedni rok obrotowy</th><th>Bieżący rok obrotowy</th></tr></thead><tbody><tr><td>Przychody, z tego</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>- o nadzwyczajnej wartości</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>- które wystąpiły incydentalnie</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Koszty, z tego</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>- o nadzwyczajnej wartości</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>- które wystąpiły incydentalnie</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></tbody></table>	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	Przychody, z tego	0,00	0,00	- o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00	- które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00	Koszty, z tego	0,00	0,00	- o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00	- które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy																				
Przychody, z tego	0,00	0,00																				
- o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00																				
- które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00																				
Koszty, z tego	0,00	0,00																				
- o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00																				
- które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00																				
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																					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Chelmiczka

(główny księgowy)

2020-01-22
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCEGO
w Elblągu

p.o.

mgr Marzena Bielecka
(kierownik jednostki)

Z up. PREZYDENTA MIASTA

Urszula Zaborowska
Główny Specjalista
Referatu Budżetu
w Departamencie Skarbnika Miasta