

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej VII Liceum Ogólnokształcące ul. Jana Styki 13 71-138 Szczecin im. K. K. Baczyńskiego 71-138 Szczecin, ul. Jana Styki 13 tel./fax 48 777 51 NIP 852-10-50-915 000222462 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat Prezydent Miasta Szczecin Ur. Pi. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin Dnia 22-02-2019 Wpłynęło L. dz	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 190 812,79	1 139 505,19	A. Fundusze	1 046 512,07	967 396,70
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 063 720,68	3 260 413,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 190 812,79	1 139 505,19	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 017 198,31	-2 293 017,02
1. Środki trwałe	1 190 812,79	1 139 505,19	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	2 017 198,31	2 293 017,02
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	10,30	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 184 812,79	1 136 505,19	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 000,00	3 000,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	178 092,99	208 400,99
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	178 092,99	208 400,99
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 941,55	237,22
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	12 584,61	9 156,57
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 288,07	56 873,99
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	119 019,66	118 736,23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	33 792,27	36 292,50	8. Fundusze specjalne	18 259,10	23 396,98
I. Zapasy	1 442,27	124,83	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 259,10	23 396,98
1. Materiały	1 442,27	124,83	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	23 864,70	25 671,86			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	14 031,55	12 674,98			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	9 833,15	12 996,88			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 485,30	10 495,81			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 485,30	10 495,81			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 224 605,06	1 175 797,69	Suma pasywów	1 224 605,06	1 175 797,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Tomasz Piotrowski
(główny księgowy)

2019-02-19
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Bogdan Dzięwulski
(kierownik jednostki)

VII Liceum Ogólnokształcące ul. Jana Styki 13 71-138 Szczecin im. K. K. Baczyńskiego 71-138 Szczecin, ul. Jana Styki 13 tel./fax 48 777 51 NIP 852-10-50-915 Numer identyfikacyjny REGON 000222462	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Pl. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin Wydział Oświaty Dnia 22-02-2019
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	82 133,83	109 368,17
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	81 727,25	108 993,32
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	406,58	374,85
P. Koszty działalności operacyjnej	2 099 527,23	2 402 560,98
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	242 622,68	282 512,26
III. Usługi obce	70 692,58	77 860,08
IV. Podatki i opłaty	11 713,34	21 179,98
V. Wynagrodzenia	1 389 350,85	1 581 588,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	366 786,42	427 426,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 361,36	11 993,82
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 017 393,40	-2 293 192,81
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 017 393,40	-2 293 192,81
G. Przychody finansowe	195,09	185,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	195,09	185,06
III. Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 017 198,31	-2 293 007,75
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	9,27
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 017 198,31	-2 293 017,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Tomasz Piotrowski

(główny księgowy)

2019-02-19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Jan Dąbowski

(kierownik jednostki)

VII Liceum Ogólnokształcące ul. Jana Styki 13 71-138 Szczecin Numer identyfikacyjny REGON 000222462	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r. 03-2019	Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Pił. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin	
	Wpłynęło L. dz.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 178 404,84	3 063 720,68	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 013 536,67	2 265 584,10	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 013 536,67	2 265 584,10	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 128 220,83	2 068 891,06	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 071 633,06	2 017 198,31	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	406,58	374,85	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	5,59	10,30	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	56 175,60	51 307,60	
I' Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 063 720,68	3 260 413,72	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 017 208,61	-2 293 017,02	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	2 017 198,31	2 293 017,02	
3. nadwyżka środków obrotowych	-10,30	0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)	1 046 512,07	967 396,70	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Tomasz Białkowski
 (główny księgowy)

2019-03-07
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Bogdan Dziwulski
 (kierownik jednostki)

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	VII Liceum Ogólnokształcące
1.2	siedzibę jednostki
	Szczecin
1.3	adres jednostki
	Ul. Jana Styki 13, 71-138 Szczecin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Oświata i wychowanie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 – 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. - Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. - Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. - Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. - Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. - Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1 zł – 3 500 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. - Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową - Składniki majątku o wartości: - nie przekraczającej 100 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w przedziale 101 zł – 3 500 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; - w przedziale 101 zł – 3 500 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. - W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. - Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. - Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody – identyfikacji szczegółowej

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
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
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
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 wg. załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak rezerwy
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
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin

1.12.	łącną 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
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	- informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
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
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Tomasz Piotrowski

(główny księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Bogdan Dziewulski

(kierownik jednostki)