

## Jednostka: lo14

|                                                                                                                                                      |                                                                                                                       |                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>XIV Liceum Ogólnokształcące im. Ryszarda Kaczorowskiego w Białymstoku<br>ul. Upalna 26<br>15-668 Białystok | <b>Bilans</b><br>jednostki budżetowej<br>i samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2023 | Adresat<br>Miasto Białystok |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>05055161700000                                                                                                        |                                                                                                                       |                             |

| Aktywa                                                                                                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa                                                                               | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                                                  | <b>5 176 409,97</b>   | <b>5 634 592,21</b> | <b>A. Fundusze</b>                                                                   | <b>4 518 006,17</b>   | <b>4 907 673,72</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki                                                                 | 11 704 592,59         | 13 158 570,93       |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                               | 5 176 409,97          | 5 634 592,21        | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      | -7 186 586,42         | -8 250 897,21       |
| 1. Środki trwałe                                                                                                         | 5 176 409,97          | 5 634 592,21        | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty                                                                                                              | 1 374 000,00          | 1 374 000,00        | 2. Strata netto (-)                                                                  | - 7 186 586,42        | - 8 250 897,21      |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)                   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 3 588 569,02          | 3 911 180,41        | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 213 840,95            | 187 277,30          | B. Fundusze placówek                                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | C. Państwowe fundusze celowe                                                         | 0,00                  | 0,00                |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 162 134,50          | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 952 566,83            | 1 062 184,91        |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | I. Zobowiązania długoterminowe                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     | 952 566,83            | 1 062 184,91        |
| III. Należności długoterminowe                                                                                           | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 47 371,56             | 72 807,25           |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                      | 0,00                  | 0,00                | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 23 370,00             | 17 668,20           |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 210 792,09            | 242 429,66          |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 364 677,13            | 412 903,00          |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 16 157,88             | 3 582,65            |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                               | 0,00                  | 0,00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 3 915,00              | 3 915,00            |
| B. Aktywa obrotowe                                                                                                       | 294 163,03            | 335 266,42          | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                |
| I. Zapasy                                                                                                                | 3 795,55              | 2 230,08            | 8. Fundusze specjalne                                                                | 286 283,17            | 308 879,15          |
| 1. Materiały                                                                                                             | 3 795,55              | 2 230,08            | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 286 283,17            | 308 879,15          |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | 8.2. Inne fundusze                                                                   | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | III. Rezerwy na zobowiązania                                                         | 0,00                  | 0,00                |
| 4. Towary                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                | IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                           | 237 435,72            | 230 594,99          |                                                                                      |                       |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                    | 169,31                | 5 189,99            |                                                                                      |                       |                     |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                    | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                  | 237 266,41            | 225 405,00          |                                                                                      |                       |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                    | 52 931,76             | 102 441,35          |                                                                                      |                       |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                              | 52 931,76             | 102 441,35          |                                                                                      |                       |                     |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                                                        | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 4. Inne środki pieniężne                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 5. Akcje lub udziały                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                 | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                                           | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| Suma aktywów                                                                                                             | 5 470 573,00          | 5 969 858,63        | Suma pasywów                                                                         | 5 470 573,00          | 5 969 858,63        |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2024.02.26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

mgr Grażyna Janina Boruta

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Leszek Kochanowski

Jednostka: lo14

|                                                                                                                                                      |                                                                                         |                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>XIV Liceum Ogólnokształcące Im. Ryszarda Kaczorowskiego w Białymstoku<br>ul. Upalna 26<br>15-668 Białystok | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br>sporządzone<br>na dzień 31.12.2023 | Adresat<br>Miasto Białystok |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>05055161700000                                                                                                        |                                                                                         |                             |

|                                                                                                                                             | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                         | <b>11 064 002,13</b>                | <b>11 704 592,59</b>             |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 7 183 400,00                        | 8 914 630,16                     |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 6 982 847,22                        | 8 216 969,73                     |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 0,00                                | 236 521,50                       |
| 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                                    | 200 552,78                          | 461 138,93                       |
| 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)                                                                                               | 6 542 809,54                        | 7 460 651,82                     |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 6 481 838,08                        | 7 186 586,42                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 60 971,46                           | 37 543,90                        |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 0,00                                | 236 521,50                       |
| 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                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                          | <b>11 704 592,59</b>                | <b>13 158 570,93</b>             |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                      | <b>-7 186 586,42</b>                | <b>-8 250 897,21</b>             |
| 1. Zysk netto (+)                                                                                                                           | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. Strata netto (-)                                                                                                                         | -7 186 586,42                       | -8 250 897,21                    |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                                                                                               | <b>4 518 006,17</b>                 | <b>4 907 673,72</b>              |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Grażyna Janina Boruta  
Główny księgowy

2024.02.26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Leszek Kochanowski  
Kierownik jednostki

|                                        |                                                                                             |         |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | <b>Rachunek zysków i strat</b><br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2023<br>Wariant porównawczy | Adresat |
| Miasto Białystok                       |                                                                                             |         |
| ul. Słonimska 1                        |                                                                                             |         |
| 15-950 Białystok                       |                                                                                             |         |
| tel. 85 879 7979                       |                                                                                             |         |
| Numer identyfikacyjny REGON            |                                                                                             |         |
| 050658640                              |                                                                                             |         |

|                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                | <b>415 800,00</b>                   | <b>344 925,26</b>                |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                       | 415 800,00                          | 309 234,20                       |
| 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                                                                                                                     | 0,00                                | 35 691,06                        |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | <b>2 685 237,67</b>                 | <b>8 737 023,96</b>              |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  | 27 914,79                           | 239 478,19                       |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                | 69 340,71                           | 982 164,45                       |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                | 396 093,76                          | 129 811,12                       |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            | 20 954,00                           | 15 867,21                        |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 1 686 604,25                        | 5 875 751,86                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  | 475 975,97                          | 1 428 692,90                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 | 8 354,19                            | 448,00                           |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  | 0,00                                | 0,00                             |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      | 0,00                                | 64 810,23                        |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                        | <b>-2 269 437,67</b>                | <b>-8 392 098,70</b>             |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | <b>3 442,60</b>                     | <b>161 233,43</b>                |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | 3 442,60                            | 161 233,43                       |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | <b>0,00</b>                         | <b>7 901,50</b>                  |
| 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                                | 7 901,50                         |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                      | <b>-2 265 995,07</b>                | <b>-8 238 766,77</b>             |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>825,90</b>                       | <b>3 394,76</b>                  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 825,90                              | 3 394,76                         |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | <b>-2 265 169,17</b>                | <b>-8 235 372,01</b>             |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | <b>0,00</b>                         | <b>15 525,20</b>                 |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | <b>-2 265 169,17</b>                | <b>-8 250 897,21</b>             |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**mgr Grażyna Janina Boruta**

Główny księgowy

2024.02.26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

**mgr Leszek Kochanowski**

Kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.1        | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|            | <i>XIV Liceum Ogólnokształcące im. Ryszarda Kaczorowskiego w Białymstoku</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.2        | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            | <i>Białystok, ul. Upalna 26</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.3        | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|            | <i>15-668 Białystok, ul. Upalna 26</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|            | <b>Licea Ogólnokształcące</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | <i>Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 3.         | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|            | <i>sprawozdanie jednostkowe</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 4.         | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|            | <p>Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy - od 01 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku. Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia lub ceny zakupu, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny - lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w PT. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak: odzież, meble oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego, z tym że suma odpisów dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalona jest w proporcji do okresu używania w danym roku. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzieńbilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Krajowe środki pieniężne wycenia się i wykazuje w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Należności krótkoterminowe i długoterminowe oraz zobowiązania ujmuje się księgach według wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.</p> |
| 5.         | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|            | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.1.       | <p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | <i>tabela 1.1</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.2.  | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                              |
|       | <i>nie posiadamy informacji</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 dokonano</i>                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                     |
|       | <i>0,00</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                     |
|       | <i>nie posiadamy</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>tabela 1.7</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>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | <i>nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | <i>nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|       | <i>nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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 |
|       | <i>nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                           |
|       | <i>nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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                                  |
|       | <i>nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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                                            |
|       | <i>rozliczenia czynne</i>                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|       | <i>rozliczenia bierne</i>                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                    |
|       | <i>0,00</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |

|       |                                                                                                                                                                                                                       |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | <b>tabela 1.15</b>                                                                                                                                                                                                    |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                       |
|       | <b>brak</b>                                                                                                                                                                                                           |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                      |
|       | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                                           |
| 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                                                     |
|       | <b>nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                    |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                            |
|       | <b>nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                    |
| 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 |
|       | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                                           |
| 2.5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                       |
|       | <b>brak</b>                                                                                                                                                                                                           |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                              |
|       | <b>brak</b>                                                                                                                                                                                                           |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**mgr Grażyna Janina Boruta**

**DYREKTOR**

**mgr Leszek Kochanowski**

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych

Tabela aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia

1.1 wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

| Konto | Nazwa                                                                           | BO           | zwiększenia | zmniejszenia | BZ           |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| 011   | Środki trwałe                                                                   | 8 826 779,56 | 697 660,43  | 0,00         | 9 524 439,99 |
| 013   | Pozostałe środki trwałe                                                         | 1 133 381,08 | 79 518,27   | 131 089,29   | 1 081 810,06 |
| 014   | Zbiory biblioteczne                                                             | 244 926,37   | 4 349,32    | 110,00       | 249 165,69   |
| 016   | Dobra kultury                                                                   | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 020   | Wartości niematerialne i prawne                                                 | 74 252,25    | 3 519,16    | 12 116,59    | 65 654,82    |
| 080   | Inwestycje rozpoczęte                                                           | 0,00         | 0,00        | 0,00         | 0,00         |
| 071   | Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych             | 3 650 369,59 | 239 478,19  | 0,00         | 3 889 847,78 |
| 072   | Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych | 1 452 559,70 | 87 386,75   | 143 315,88   | 1 396 630,57 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Grażyna Janina Boruta

DYREKTOR

mgr Leszek Kuchanowski

**Tabela** 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.   | Rodzaj należności                                                                                    | Stan na początek roku obrotowego | zmiany w ciągu roku obrotowego |               | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------|--------------------------------|
|       |                                                                                                      |                                  | zwiększenia                    | wykorzystanie |                                |
| 1     | Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych                                            | 9 276,85                         | 0,00                           | 0,00          | 9 276,85                       |
| 1.1   | Należności długoterminowe                                                                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00          | 0,00                           |
| 1.2   | Należności krótkoterminowe w tym:                                                                    | 9 276,85                         | 0,00                           | 0,00          | 9 276,85                       |
| 1.2.1 | należności z tytułu dostaw i usług                                                                   | 9 276,85                         | 0,00                           | 0,00          | 9 276,85                       |
| 1.2.2 | należności od budżetów                                                                               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00          | 0,00                           |
| 1.2.3 | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń                                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00          | 0,00                           |
| 1.2.4 | pozostałe należności                                                                                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00          | 0,00                           |
| 2     | Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu | 0,00                             | 0,00                           | 0,00          | 0,00                           |
|       | <b>RAZEM</b>                                                                                         | <b>9 276,85</b>                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>   | <b>9 276,85</b>                |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Grażyna Janina Boruta*

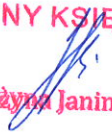
**DYREKTOR**

*mgr Leszek Kochanowski*

**Tabela**  
**1.15** Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp.   | Wyszczególnienie               | Kwota               |
|-------|--------------------------------|---------------------|
| 1     | Wynagrodzenia                  | 5 289 913,53        |
| 2     | Dodatkowe wynagrodzenia roczne | 361 052,13          |
| 3     | Odprawy emerytalne i rentowe   | 79 944,36           |
| 4     | Nagrody jubileuszowe           | 87 178,18           |
| 5     | Ekwiwalent za urlop            | 17 930,00           |
| 6     | Inne                           | 1 411 957,43        |
| RAZEM |                                | <b>7 247 975,63</b> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Grażyna Janina Boruta

DYREKTOR

  
mgr Leszek Kochanowski

XIV Liceum Ogólnokształcące  
im. Ryszarda Kaczorowskiego w Białymstoku  
ul. Upalna 26, 15-668 Białystok  
NIP 5422670783, REGON 050551617  
tel. 85 654 61 49 fax 85 651 32 29

Załącznik do poz. nr 6 w Tabeli nr 1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  
w roku 2023

| Paragraf | Kwota               |
|----------|---------------------|
| 3020     | 6 647,00            |
| 4110     | 945 613,62          |
| 4120     | 96 787,02           |
| 4280     | 2 160,00            |
| 4410     | 448,00              |
| 4440     | 326 959,00          |
| 4700     | 12 139,36           |
| 4710     | 9 302,43            |
| 4850     | 11 901,00           |
|          | <b>1 411 957,43</b> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Grażyna Janina Boruta

DYREKTOR

  
mgr Leszek Kochanowski

<

|              |                                                                          |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 760          | Pozostałe przychody operacyjne                                           | -                    | -                    | -                    | 161 233,43           | -                    | -                    |
| 761          | Pozostałe koszty operacyjne                                              | -                    | -                    | 7 901,50             | -                    | -                    | -                    |
| 800          | Fundusz jednostki                                                        | -                    | 11 704 592,59        | -                    | 5 215 666,60         | -                    | 13 158 570,93        |
| 810          | Dotacje budżetowe                                                        | -                    | -                    | 236 521,50           | -                    | -                    | -                    |
| 851          | Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                   | -                    | 286 283,17           | -                    | 308 879,15           | -                    | 308 879,15           |
| 860          | Wynik finansowy                                                          | 7 186 586,42         | -                    | -                    | -                    | 8 250 897,21         | -                    |
| 870          | Podatki i obowiązkowe rozliczenia z budżetem obciążające wynik finansowy | -                    | -                    | 15 525,20            | -                    | -                    | -                    |
| <b>RAZEM</b> |                                                                          | <b>17 769 365,56</b> | <b>17 769 365,56</b> | <b>20 300 129,89</b> | <b>20 300 129,89</b> | <b>19 516 511,04</b> | <b>19 516 511,04</b> |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**mgr Grażyna Janina Boruta**

Główny księgowy

2024.02.26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

**mgr Leszek Kochanowski**

Kierownik jednostki