

**VI LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE**

ul. św. Cyryla i Metodego 9

65-533 Zielona Góra

REGON: 080126629

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>VI LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE W ZIELONEJ GÓRZE</b> ul. Świętych Cyryla i Metodego 9</p> <p>65-533 Zielona Góra</p>	<p><b>BILANS</b> jednostki budżetowej</p>	<p>Adresat:</p> <p>Prezydent Miasta Zielona Góra</p> <p>URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA Departament Finansowy Biuro Budżetu i Rachunkowości</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>080126629</b></p>	<p>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</p>	<p>Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza</p> <p>19-02-2024</p> <p>Nr..... r.śc zał..... notois.....</p>

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	908 386,23	2 148 045,04	A Fundusz	594 641,94	1 869 666,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 437 203,81	6 018 061,31
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	908 386,23	2 148 045,04	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 842 561,87	-4 148 394,68
A.II.1 Środki trwałe	908 386,23	2 148 045,04	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	1 396 128,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 842 561,87	-4 148 394,68
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	908 386,23	751 917,04	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	374 781,55	323 820,19
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	374 781,55	323 820,19
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	86 263,73	55 421,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	51 963,96	36 914,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	178 714,03	187 699,62

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr inż. Anna Piatak  
(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabeła

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	641,14	2 770,60
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 956,29	2 975,31
B Aktywa obrotowe	61 037,26	45 441,78	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	54 242,40	38 039,31
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	54 242,40	38 039,31
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	43 898,57	35 762,16			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	43 898,57	35 762,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 138,69	9 679,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 138,69	9 679,62			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>969 423,49</b>	<b>2 193 486,82</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>969 423,49</b>	<b>2 193 486,82</b>


**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
  
 mgr Renata Rabęda

(kierownik jednostki)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

**DYREKTOR**

Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>VI LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE W ZIELONEJ GÓRZE</b> ul. Świętych Cyryla i Metodego 9 65-533 Zielona Góra		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>		Adresat: <b>Prezydent Miasta Zielona Góra</b> Urząd Miasta Zielona Góra Departament Finansowy Biuro Budżetu i Rachunkowości	
Numer identyfikacyjny REGON <b>080126629</b>		sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
				19 02 2024 Nr..... liczba zał..... podpis.....	
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	6 798,00	228,00		
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	6 798,00	228,00	✓	✓
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	4 011 777,31	4 368 797,37	✓	✓
B.I.	Amortyzacja	47 515,19	35 409,19	✓	✓
B.II.	Zużycie materiałów i energii	773 257,57	452 172,15	✓	✓
B.III.	Usługi obce	191 594,16	236 721,04	✓	✓
B.IV.	Podatki i opłaty	90,00	100,00	✓	✓
B.V.	Wynagrodzenia	2 373 924,82	2 886 802,17	✓	✓
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	619 399,98	752 155,82	✓	✓
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	875,99	1 877,00	✓	✓
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 119,60	3 560,00	✓	✓
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-4 004 979,31	-4 368 569,37	✓	✓
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	162 417,44	220 155,62	✓	✓
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II.	Dotacje	0,00	0,00		
D.III.	Inne przychody operacyjne	162 417,44	220 155,62	✓	✓
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00		

mgr inż. *Anna Piątak*

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górzemgr *Krzysztof Kubęda*  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-3 842 561,87	-4 148 413,75
G.	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	19,07
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	19,07
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-3 842 561,87	-4 148 394,68
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-3 842 561,87	-4 148 394,68

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr inż. Anna Piątek*

główny księgowy

SJO BeSTia

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
*mgr Renata Rabęda*

kierownik jednostki

## VI LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE

ul. św. Cyryla i Metodego 9  
65-533 Zielona Góra

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>VI LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE W ZIELONEJ GÓRZE</b> ul. Świętych Cyryla i Metodego 9 65-533 Zielona Góra	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: <b>Prezydent Miasta Zielona Góra</b> Urząd Miasta Zielona Góra Departament Finansowy Biuro Budżetu i Rachunkowości
Numer identyfikacyjny REGON <b>080126629</b>	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	4 000 815,06	4 437 203,81 ✓
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 007 665,60	5 797 325,27 ✓
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 007 665,60	4 373 881,27 ✓
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	1 423 444,00 ✓
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 571 276,85	4 216 467,77 ✓
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 400 454,29	3 842 561,87 ✓
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	168 833,78	221 993,38 ✓
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	148 376,00 ✓
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	1 988,78	3 536,52 ✓
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	4 437 203,81	6 018 061,31 ✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górzemgr Barbara Rabeda  
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 842 561,87	✓	-4 148 394,68	✓
III.1.	zysk netto (+)	0,00		0,00	
III.2.	strata netto (-)	-3 842 561,87	✓	-4 148 394,68	✓
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00	
IV.	Fundusz (II+,-III)	594 641,94	✓	1 869 666,63	✓

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. *Anna Piątek*

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2024-01-25

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*Renata Rabęda*  
mgr Renata Rabęda

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr inż. Anna Piątek*

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

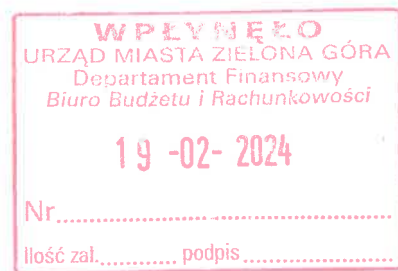
*Renata Rabęda*  
mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki

# INFORMACJA DODATKOWA

VI Liceum Ogólnokształcącego

w Zielonej Górze



Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Oświadczamy, że:

I. Sprawozdanie VI Liceum Ogólnokształcące w Zielonej Górze za rok 2023, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,


sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 05-02-2024 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr inż. Anna Piątek

.....  
Pieczeńć i podpis)  
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
  
mgr Renata Rabęda

.....  
Pieczeńć i podpis)  
Kierownik Jednostki organizacyjnej

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe VI Liceum Ogólnokształcące z siedzibą w Zielonej Górze zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2023 poz.120 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342. z późn. zm ).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

VI Liceum Ogólnokształcące w Zielonej Górze działa na podstawie uchwały Rady Miasta z dnia 11 stycznia 2005 r. nr XXXVIII/341/05 na podstawie, której utworzono VI Liceum Ogólnokształcące w Zespole Szkół Budowlanych. Uchwałą Rady Miasta Zielona Góra z 28 lutego 2017 r. nr XLVI.571.2017 wyłączono VI Liceum Ogólnokształcące z Zespołu Szkół Budowlanych im. Tadeusza Kościuszki w Zielonej Górze przy ul. Botaniczna 50 a uchwałą nr XLVIII.586.2017 Rady Miasta Zielona Góra z dnia 28 marca 2017 r. z dniem 1 września 2017 roku Gimnazjum nr 2 im. Adama Asnyka z siedzibą w Zielonej Górze, ul. Świętych Cyryla i Metodego 9, włączono do VI Liceum Ogólnokształcącego w Zielonej Górze. Uchwałą Rady Miasta Zielona Góra z 12 kwietnia 2017 r. nr XLIX.605.2017 przeniesiono z dniem 1 września 2017 roku siedzibę VI Liceum Ogólnokształcącego w Zielonej Górze przy ul. Botanicznej 50 w Zielonej Górze do budynku przy ul. Świętych Cyryla i Metodego 9 w Zielonej Górze.

Liceum realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie a w szczególności stwarza warunki umożliwiając wszechstronny intelektualny i emocjonalny rozwój wychowanków i uczniów.

VI Liceum Ogólnokształcące w Zielonej Górze jest jednostką budżetową Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasta Zielona Góra.

W skład jednostki nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

### 1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

### 2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez VI Liceum Ogólnokształcące w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 3. Przyjęte zasady rachunkowości

**Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzana rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2023 poz.120 z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek

samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342. z późn. zm ).

**Środki trwałe** (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Od 01.01.2018 r. środki trwałe o wartości do 10 000,00 złotych oraz środki dydaktyczne, meble i dywany umarzane są jednorazowo. Natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł umarza się stopniowo ( metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

**Wartości niematerialne i prawne** na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych stosując dla amortyzacji stawkę 50%.

**Należności** wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, zgodnie z zachowaniem zasady ostrożności.

**Zapasy materiałów i towarów** wycenia się według ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

#### 4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr inż. Renata Piątek

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
  
mgr Renata Rabęda

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			nabycie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	27 491,09	3 999,90			3 999,90				0,00	31 490,99
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 456 076,17	1 542 570,71	121 060,00	0,00	1 663 630,71	148 376,00	0,00	121 060,00	269 436,00	4 850 270,88
1.	Środki trwałe	3 456 076,17	1 542 570,71	121 060,00	0,00	1 663 630,71	148 376,00	0,00	121 060,00	269 436,00	4 850 270,88
1.1.	Grunty	0,00	1 423 444,00	121 060,00		1 544 504,00	148 376,00			148 376,00	1 396 128,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 297 508,71				0,00			121 060,00	121 060,00	2 176 448,71
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	73 870,89				0,00				0,00	73 870,89
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 084 696,57	119 126,71			119 126,71				0,00	1 203 823,28
2.	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Uwagi :

Kolumna 3-nabycia składa się z:

Wiersz I - kwota 3 999,00 zł dotyczy zakupu wartości niematerialnych i prawnych (programu eduSensusSpektrum autyzmu Pro2 (konto 020)

Wiersz II pkt.1.1 - kwota 1 423 444,00 zł dotyczy nieodpłatnego przyjęcie gruntu od Miasta działka numer 37/1, 37/2 ( Decyzja Prezydenta Miasta ZG nr DR.UO.6844.1.28.2017.AM RISS3707177 PT 2/2023 oraz PT 3/2023 ) oraz 38/2 ( Decyzja Prezydenta Miasta ZG nr DR.UO.6844.1.42.2017.AM RISS371832 )(konto 011-00)

Wiersz II pkt.1.5 - kwota 119 126,71 dotyczy:

- nabycia pozostałych środków trwałych w kwocie 110 368,09 zł (konto 013) w tym otrzymanych z projektu Świat Nauki tabletek o wartości 6 900,30 zł

- nabycia podręczników do biblioteki szkolnej w kwocie 8 758,62 zł (konto 014)

Kolumna 4- przemieszczenie składa się z:

Wiersz II pkt.1.1 - kwota 121 060,00 zł dotyczy wyodrębnienia z ewidencji wartości gruntu parkingu ( działka numer 59/1) (konto 011-00)

Kolumna 7- zbycie składa się z:

Wiersz II pkt.1.1 - kwota 148 376,00 zł dotyczy przekazania nieodpłatnie do Miasta gruntu działka numer 37/1 (Decyzja Prezydenta Miasta ZG nr DR-UO.6844.1.10.2023.DM KW.27747.2023 z dn. 11.08.2023 r. )

Kolumna 9- inne składa się z:

Wiersz II pkt.1.2 - kwota 121 060,00 zł dotyczy wyodrębnienia z ewidencji wartości gruntu parkingu ( działka numer 59/1) (konto 011-02)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników majątkowych	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	27 491,09	3 999,90			3 999,90	0,00	0,00	0,00	0,00	31 490,99
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 547 689,94	163 615,40	0,00	0,00	163 615,40	0,00	0,00	9 079,50	9 079,50	2 702 225,84
1.	Środki trwałe	2 547 689,94	163 615,40	0,00	0,00	163 615,40	0,00	0,00	9 079,50	9 079,50	2 702 225,84
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 389 122,48	44 488,69			44 488,69			9 079,50	9 079,50	1 424 531,67
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	73 870,89				0,00				0,00	73 870,89
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 084 696,57	119 126,71			119 126,71				0,00	1 203 823,28
2.	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

Uwagi :

Kolumna 3-amortyzacja za okres sprawozdawczy składa się z:

Wiersz I - kwota 3 999,90 zł dotyczy jednorazowego umorzenia zakupionych wartości niematerialnych i prawnych

Wiersz II pkt. 1.2-kwota 44 488,69 zł dotyczy rocznej amortyzacji środków trwałych - grupa 1 i 2

Wiersz II pkt.1.5 - 119 126,71 zł dotyczy:

- kwota 103 467,79 zł dotyczy jednorazowego umorzenia zakupionych pozostałych środków trwałych - wyposażenia i pomocy dydaktycznych (072-01)

- kwota 6 900,30 zł dotyczy zwiększenia wartości umorzenia o wartość otrzymanych nieodpłatnie tabletek w ramach projektu Świat Nauki ( 072-01)

- kwota 8 758,62 zł dotyczy jednorazowego umorzenia zakupionych podręczników i książek (konto 072-02)

Kolumna 9-zmniejszenie wartości początkowej umorzenia inne składa się z:

Wiersz II pkt. 1.2-kwota 9 079,50 zł dotyczy korekty amortyzacji po wyodrębnieniu wartości gruntu z parkingu

## 2. Informacje o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli są w posiadaniu jednostki)

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

## 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

## 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystość

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

## 5. Wartość niemortyzowanych lub niemiarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela 5. Środki trwałe niemortyzowane lub niemiarzone (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
		1	2	3	4
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

## 6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00



# VI LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE

ul. św. Cyryla i Metodego 9  
65-533 Zielona Góra  
tel. 68 454-40-88, fax 68 454-40-89

## 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publiczno-prawnych					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych					0,00	0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług					0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów					0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1- opis					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - opis					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - opis					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
...	...							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu

W jednostce w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły umowy leasingu.

## 11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj) zobowiązania	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
	1	2	3	4
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	Razem	0,00		0,00

## 12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe ( w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj) zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia (zobowiązania warunkowe))	Kwota zabezpieczenia
	1	2	3	4
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	Razem	0,00		0,00

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowanych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzykresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	1	2	3
	Razem czynne rozliczenia międzykresowe	0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzykresowe	0,00	0,00

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe ( w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi
	1	2	3
1.			
2.			
3.			
	Razem	0,00	0,00

15. Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
	1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	37 141,30	56 510,16
2.	Odprawy emerytalne	26 061,00	30 834,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	8 063,41	41 168,94
	Razem	71 265,71	128 513,10

16. Inne istotne informacje

Brak

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wikorystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1					0,00	0,00
2.	Grupa 2					0,00	0,00
3.	Grupa 3					0,00	0,00
4.	Grupa 4					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe	Ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe
	1	2	3	4	5	6	7
	1 Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	2 Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	3 Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
	1	2	3
		PRZYCHODY	
			220 174,69 zł
1	D.III	Wynajem	167 155,62 zł
2	D.III	Ubezpieczenie wypłata roszczenia	3 000,00 zł
3	D.III	Darowizna od fundacji PKO S.A	50 000,00 zł
4	G.II	Odsetki bankowe	19,07 zł
		KOSZTY	
		nie wystąpiły	0,00

20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

Jednostka nie posiada innych informacji niż wymienione powyżej ( pkt.19), które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1	Nieodpłatne przyjęcie gruntu od Miasta (Działka numer 38/2, 37/1,37/2)	1 423 444,00 zł
2	Tablety otrzymane w ramach projektu "Świat Nauki"	6 900,30
Razem zwiększenia		1 430 344,30 zł
1	Nieodpłatne przekazanie gruntu do Miasta (Działka numer 37/1)	148 376,00 zł
2	Podatek Vat naliczony w 2023 r.	3 536,52 zł
Razem zmniejszenia		151 912,52 zł

Tabela 19. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Kwota	w tym:						
				finansowane środkami z budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przewodzenia COVID-19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	
PRZYCHODY										
RAZEM:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Charakter kosztów (koszty bieżące, majątkowe w tym inwestycyjne)	Kwota	w tym:					
					finansowane środkami z budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przewodzenia COVID-19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
KOSZTY										
RAZEM:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
mgr inż. Anna Piątek

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
  
mgr Renata Kabeła