

**BILANS**  
na dzień 31 grudnia 2022r.  
(w złotych, z dwoma miejscami po przecinku)

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na	
	31.12.2022 r.	31.12.2021 r.		31.12.2022r.	31.12.2021 r.
	1	2		1	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>331 484,64</b>	<b>351 042,78</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-7 050,92</b>	<b>18 229,02</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) zasadniczy</b>	18 229,02	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2. Wartość firmy			<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne			– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>331 484,64</b>	<b>351 042,78</b>	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1. Środki trwałe	331 484,64	351 042,78	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	– tworzone zgodnie z umową (statutem)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	216 513,45	222 248,91	– na udziały (akcje) własne		
c) urządzenia techniczne i maszyny	110 991,19	124 017,87	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00			
e) inne środki trwałe	3 980,00	4 776,00	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	-25 279,94	18 229,02
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
1. Od jednostek powiązanych			<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>349 098,15</b>	<b>373 026,38</b>
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Od pozostałych jednostek			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1. Nieruchomości			– długoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			– krótkoterminowa		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Pozostałe rezerwy		
a) w jednostkach powiązanych			– długoterminowe		
– udziały lub akcje			– krótkoterminowe		
– inne papiery wartościowe			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych		
– inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3. Wobec pozostałych jednostek		
– udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
– inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
– udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
– inne długoterminowe aktywa finansowe			d) zobowiązania wekslowe		
c) w pozostałych jednostkach			e) inne		
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					



<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>10 562,59</b>	<b>40 212,62</b>	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>17 613,51</b>	<b>21 983,60</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Materiały			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
2. Półprodukty i produkty w toku			– do 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			– powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			b) inne		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 667,49</b>	<b>1 312,53</b>	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	– do 12 miesięcy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			– powyżej 12 miesięcy		
– do 12 miesięcy			b) inne		
– powyżej 12 miesięcy			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17 613,51	21 983,60
b) inne			a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
– do 12 miesięcy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 782,31	19 347,04
– powyżej 12 miesięcy			– do 12 miesięcy	15 782,31	19 347,04
b) inne			– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 667,49	1 312,53	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 315,39	872,40	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	4 315,39	872,40	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 831,20	2 636,56
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	298,03	244,36	i) inne	0,00	0,00
c) inne	54,07	195,77	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>5 895,10</b>	<b>38 900,09</b>	b) fundusz pomocy materialnej dla studentów i doktorantów		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 895,10	38 900,09	c) własny fundusz stypendialny		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	d) fundusz rozwoju uczelni		
– udziały lub akcje			e) inne fundusze specjalne* Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych		
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>331 484,64</b>	<b>351 042,78</b>
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	331 484,64	351 042,78
– udziały lub akcje			– długoterminowe	311 926,50	331 484,58
– inne papiery wartościowe			– krótkoterminowe	19 558,14	19 558,20
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 895,10	38 900,09			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 895,10	38 900,09			
– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>342 047,23</b>	<b>391 256,40</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>342 047,23</b>	<b>391 256,40</b>

\*1) należy ująć tylko kwoty tych funduszy, których utworzenie przewidują odrębne przepisy – zgodnie z art. 101 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. z 2017 r. poz. 2183, z późn. zm.)

Ostatym, 31.03.2023r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Joanna Płoska*  
Joanna Płoska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

31.03.2023r.

DYREKTOR  
Uniwersyteckiego XII Liceum Ogólnokształcącego  
im. Marii i Georga Dietrichów  
w Olsztynie

(Data i podpis kierownika jednostki)

*Dorota Linkiewicz*  
mgr Dorota Linkiewicz

Uniwersyteckie

XII Liceum Ogólnokształcące  
im. Marii i Georga Dietrichów  
w Olsztynie  
0-136 Olsztyn, ul. Bałtycka 4  
tel. 89 527 64 31

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
sporządzony za okres 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.  
(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa ZŁ

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		za rok 2022	za rok 2021
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	– od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 780 022,44</b>	<b>1 563 126,61</b>
I.	Amortyzacja	19 558,14	6 519,34
II.	Zużycie materiałów i energii	287 984,56	81 625,45
III.	Usługi obce	94 301,31	56 464,59
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	24,99
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	3 694 747,05	1 199 186,78
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	682 275,62	219 075,46
	- emerytalne	607 186,75	193 896,96
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 155,76	230,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-4 780 022,44</b>	<b>-1 563 126,61</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 755 724,77</b>	<b>1 581 355,63</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	4 733 644,63	1 535 908,76
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	22 080,14	45 446,87
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>958,25</b>	<b>0,00</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	958,25	
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-25 255,92</b>	<b>18 229,02</b>



<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>24,02</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki, w tym:	24,02	
	- dla jednostek powiązanych	0,00	
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-25 279,94</b>	<b>18 229,02</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-25 279,94</b>	<b>18 229,02</b>

Obstym, 31.03.2023.:

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Joanna Płoska  
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

31.03.2023.:

DYREKTOR  
 Uniwersyteckiego XII Liceum Ogólnokształcącego  
 im. Marii i Georga Dietrichów  
 (Data i podpis kierownika jednostki)  
 mgr Dorota Litkiewicz

(pieczęć jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN  
 W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**  
 sporządzone za okres od 2022-01-01 do 2022-12-31

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Bieżący	Poprzedni BZ
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>18 229,02</b>	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>18 229,02</b>	
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>-</b>	
<b>1.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>18 229,02</b>	
	a) zwiększenie (z tytułu)	18 229,02	
	- wydatki na emisję akcji	-	
	- dotacje i inne		
	- z przeznaczenia zysku z roku ubiegłego na fundusz zasadniczy	18 229,02	
	- z aktualizacji wyceny		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- umorzenia budynków i budowli		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	18 229,02	
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>-</b>	
<b>2.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu — zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
<b>3.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wzrost wartości obligacji		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	- spadek wartości obligacji		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
<b>4.1.</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>18 229,02</b>	
<b>5.1.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>18 229,02</b>	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>5.2.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>18 229,02</b>	
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		



	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	18 229,02	
	- podział zysku z lat ubiegłych	18 229,02	
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	<b>Wynik netto</b>	- 25 279,94	18 229,02
	a) zysk netto		18 229,02
	b) strata netto	- 25 279,94	
	c) odpisy z zysku		
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	- 7 050,92	18 229,02
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	- 7 050,92	18 229,02

Olsztyn, 31.03.2023r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Joanna Płoska*  
 Joanna Płoska  
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

31.03.2023r.

DYREKTOR  
 Uniwersyteckiego XII Liceum Ogólnokształcącego  
 im. Marii i Georga Dietrichów  
 w Olsztynie  
*Dorota Linkiewicz*  
 mgr Dorota Linkiewicz  
 (Data i podpis kierownika jednostki)

## RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.  
(metoda pośrednia)

Treść	za rok 2022	za rok 2021
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-25 279,94	18 229,02
II. Korekty razem:	-7 701,03	378 233,19
1. Amortyzacja	19 558,14	6 519,34
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24,02	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	-3 354,96	-1 312,53
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 370,09	21 983,60
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-19 558,14	351 042,78
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-32 980,97	396 462,21
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	0,00	357 562,12
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		357 562,12
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-357 562,12
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	24,02	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	24,02	
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-24,02	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-33 004,99	38 900,09
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	38 900,09
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	38 900,09	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	5 895,10	38 900,09

Olsztyn, 31.03.2023 r.

31.03.2023 r.

GLÓWNA KASIEROWA  
Joanna Płoska  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
Uniwersyteckiego XII Liceum Ogólnokształcącego  
im. Marii i Georga Dietrichów  
w Olsztynie  
mgr Dorota Linkiewicz  
(Data i podpis kierownika jednostki)



## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### 1. Nazwa i siedziba jednostki:

Uniwersyteckie XII Liceum Ogólnokształcące im. Marii i Georga Dietrichów  
w Olsztynie, 10-136 Olsztyn, ul. Bałtycka 4

Podstawowy przedmiot działania

- a) rozwój predyspozycji intelektualnych, talentów i zainteresowań uczniów,
- b) dbanie o wszechstronny rozwój intelektualny i osobowość uczniów,
- c) rozwój twórczy i abstrakcyjne myślenie,
- d) kształtowanie umiejętności rozumienia zjawisk zachodzących we współczesnym świecie i ich nowoczesna interpretacja z zachowaniem tradycji narodowej,
- e) umożliwianie uczniom pracę w ramach międzynarodowych programów naukowych,
- f) kształtowanie umiejętności w zakresie języków obcych na różnych poziomach,
- g) wykorzystanie nowoczesnych metod komunikowania się,
- h) zapewnienie bezpieczeństwa i przyjaznej atmosfery pracy,
- i) stwarzanie warunków do zdobywania szerokiej wiedzy ogólnej i szczegółowych wiadomości i umiejętności pozwalających na kontynuowanie kształcenia w wybranym przez ucznia kierunku.

### 2. Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony

### 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 01.01.2022 r do 31.12.2022r.

### 4. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.

### 5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

### 6. Przyjęte przez Uniwersyteckie XII LO zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i informacje wynikające ze sprawozdania finansowego za kolejne lata są porównywalne.

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości:

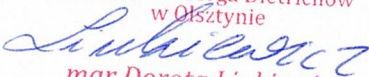
- a) do amortyzacji środków trwałych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej;

- b) wycena operacji jest dokonywana wg cen zakupu oraz stawek zgodnych z przepisami finansowymi ogólnie obowiązującymi;
- c) zarachowanie wydatków w koszty prowadzone jest w momencie zakupu;
- d) zarachowanie wpływów w przychody następuje w momencie wpływu na konto.

7. Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Olsztyn, 31.03.2023r.

Uniwersyteckie  
XII Liceum Ogólnokształcące  
im. Marii i Georga Dietrichów  
w Olsztynie  
10-136 Olsztyn, ul. Bałtycka 4  
tel. 89 527 64 31

**DYREKTOR**  
Uniwersyteckiego XII Liceum Ogólnokształcącego  
im. Marii i Georga Dietrichów  
w Olsztynie  
  
mgr Dorota Linkiewicz

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
  
Joanna Płoska



## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Część I

#### 1. Szczegółowy wykaz grup rodzajowych środków trwałych

Wykaz grup rodzajowych środków trwałych stanowi tabela

Lp.	Klasyfikacja KŚT	Nazwa
1.	8.80.805	stół demonstracyjny z szafką wodną , segment z drzwiami na klucz , szafa z roletą
2.	6.65.653	Urządzenia klimatyzacyjne
3.	3.31.310	Kotłownia gazowa
4.	1.10.107	Ulepszenie w obcym środku trwałym

#### 2. Wykaz gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie jest w posiadaniu gruntów użytkowanych wieczysto.

#### 3. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

#### 4. Zobowiązania wobec budżetu z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

#### 5. Struktura własności kapitału podstawowego

Na koniec roku obrotowego kapitał własny w jednostce wykazał wartość ujemną w wysokości 7.050,92 zł.

**6. Stan kapitałów zapasowych i rezerwowych**

Jednostka nie tworzy funduszu zapasowego.

**7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowym**

Strata bilansowa netto wynosi 25 279,04 zł i zostanie pokryta z zysku osiągniętego w kolejnym roku.

**8. Dane o stanie rezerw**

Jednostka nie tworzy rezerw.

**9. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Nie wystąpiły.

**10. Zobowiązania długoterminowe**

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

**11. Rozliczenia międzyokresowe**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów przedstawia tabela

<b>L.p.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>Stan na 01.01.2022r</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na 31.12.2022r</b>
1.	RMP W tym: - długoterminowe - krótkoterminowe	351 042,78	19 558,14	331 484,64  311 926,50 19 558,14



## **12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

Nie występuje zabezpieczenie na majątku jednostki.

## **13. Zobowiązania warunkowe**

W jednostce nie występują zobowiązania warunkowe.

## **14. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT**

Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT na dzień 31.12.2022 roku wynosi : 0,00 zł

## **Część II**

### **1. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, i materiałów**

Jednostka nie uzyskała przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

### **2. Odpisy aktualizujące środki trwałe**

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.

### **3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

### **4. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej**

W okresie od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r. nie zaniechano żadnej działalności.

W okresie obrotowym jednostka nie przewiduje zaniechania żadnej działalności.

### **5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto**

Nie dotyczy jednostki.

### **6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej**

### **7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Jednostka nie wytwarza środków trwałych w budowie.

## **8. Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

W okresie od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r. jednostka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

### **Cześć III**

**Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w walucie polskiej.**

### **Cześć IV**

#### **Przepływy środków pieniężnych**

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią i wykazuje bilansową zmianę środków pieniężnych – zmniejszenie w kwocie 25 279,94 zł

### **Cześć V**

#### **1. Umowy nieujęte w bilansie i istotne transakcje zawarte w warunkach innych niż rynkowe nie wystąpiły.**

Wszystkie umowy są zawierane zgodnie z procedurami przewidzianymi w ustawie o zamówieniach publicznych.

#### **2. Informacja o transakcjach zawartych przez jednostkę ze stronami powiązanymi**

Nie dotyczy Uniwersyteckiego XII LO.

#### **3. Informacja o zatrudnieniu w roku obrotowym z podziałem na grupy**

Stan zatrudnienia na 31.12.2022 r. wynosi: 44,72

1. Nauczyciele:	39,22
2. Pracownicy nie będący nauczycielami:	
a) administracja	1,75
b) obsługa	3,75

#### **4. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.**

Nie dotyczy Uniwersyteckiego XII LO.



**5. Informacja o pożyczkach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających**

Nie dotyczy Uniwersyteckiego XII LO.

**6. Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego.**

Nie dotyczy Uniwersyteckiego XII LO.

**Część VI**

**1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych**

Nie dotyczy Uniwersyteckiego XII LO.

**2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym**

Nie wystąpiły.

**3. Zmiany zasad rachunkowości, metod wyceny, sposobu sporządzania sprawozdania finansowego**

Nie wystąpiły.

**4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający z sprawozdaniem za rok obrachunkowy**

Dane wynikające ze sprawozdania finansowego za rok poprzedzający są porównywalne z danymi za rok sprawozdawczy i nie zachodzi potrzeba przeliczeń.

**Część VII**

**1. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji**

Nie dotyczy Uniwersyteckiego XII LO.

**2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

Nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązanymi.

### 3. Jednostki, w których jednostka posiada udziały

Jednostka nie jest w posiadaniu udziałów.

## Cześć VIII

**Nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności**

## Cześć IX

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

Jednostka nie jest w posiadaniu innych informacji nie wymienionych powyżej, które to mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Olsztyn, 31.03.2023.

Uniwersyteckie  
XII Liceum Ogólnokształcące  
im. Marii i Georga Dietrichów  
w Olsztynie  
10-136 Olsztyn, ul. Bałtycka 4  
tel. 89 527 64 31

**DYREKTOR**  
Uniwersyteckiego XII Liceum Ogólnokształcącego  
im. Marii i Georga Dietrichów  
w Olsztynie  
*Linkiewicz*  
mgr Dorota Linkiewicz

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Joanna Płoska*  
Joanna Płoska