

**Spółeczne Towarzystwo Oświatowe**  
**Samodzielne Koło Terenowe Nr 30 w Tychach**

**43-100 Tychy**  
**Ul. Edukacji 11a**  
**NIP 646-212-32-14**

**Sprawozdanie finansowe**  
**za rok obrotowy od 01 wrzesień 2016 r. do 31 sierpień 2017 r.**

## SPIS TREŚCI

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	3
II. BILANS .....	5
III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....	6
IV. INFORMACJA DODATKOWA - INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT. ....	7
1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych. ....	7
2. Struktura funduszu statutowego .....	8
3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów. ....	9

## **I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

- 1. Spółeczne Towarzystwo Oświatowe Samodzielne Koło Terenowe Nr 30** z siedzibą w Tychach przy ul. Edukacji 11a zostało powołane w 1988 roku.
- 2. Jednostka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym**  
pod numerem KRS 0000076897
- 3. Czas trwania Jednostki** jest nieograniczony.
- 4. Przedmiotem podstawowej działalności Jednostki w roku obrotowym** było wyzwalanie i wspieranie inicjatyw społecznych zmierzających do wzbogacania możliwości edukacji i wychowania dzieci, młodzieży i dorosłych oraz prowadzenie Szkoły Podstawowej i Gimnazjum im. Josepha Conrada-Korzeniowskiego w Zespole Szkół Społecznego Towarzystwa Oświatowego.
- 5. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy 2016/2017**  
od 01-09-2016 do 31-08-2017.
- 4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.** Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- 5. Przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów** zrezygnowano z zachowania zasady ostrożności. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), bez zachowania zasady ostrożności.
- 6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania uchwałą określającą :**
  - a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
  - b) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
  - c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
  - d) system ochrony danych i ich zbiorów,
  - e) wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 46 ust. 5 pkt 4, art.47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust.3 , art. 48a ust.3; art.48b ust. 4 lub art. 49 ust. 4 ustawy o rachunkowości.Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad,

metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

**7. Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:**

- a) **wartości niematerialne i prawne** według cen nabycia (zakupu) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) dokonywane metodą liniową.
- b) **środki trwałe** według cen nabycia (zakupu) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) dokonywane metodą liniową.
- c) **środki trwałe w budowie** : nie występują.
- d) **inwestycje długoterminowe** : nie występują.
- e) **zapasy materiałów** : według cen nabycia.
- f) **zapasy towarów, produktów** : nie występują.
- g) **należności i roszczenia** wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwotach wymaganej zapłaty bez zachowania zasady ostrożnej wyceny.
- h) **krótkoterminowe aktywa finansowe** wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według cen nabycia.
- i) **czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów** nie występują.
- j) **kapitały własne**: wykazano w bilansie w wartości nominalnej. Kapitał podstawowy w wartości ustalonej z wypracowanego zysku.
- k) **zobowiązania** wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwotach wymaganych zapłaty.
- l) **bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów** nie występują.
- l) **podatek dochodowy odroczony**- jednostka nie tworzy rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

**II. BILANS**

AKTYWA		Kwota w zł na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>9 766,50</b>	<b>2 927,40</b>
I	Rzeczowe aktywa trwałe- środki trwałe	9 766,50	2 927,40
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>47 488,60</b>	<b>67 844,58</b>
I	Zapasy	0,00	768,97
II	Należności krótkoterminowe	7 498,11	104,77
III	Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne	39 990,49	66 970,84
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>		<b>57 255,10</b>	<b>70 771,98</b>
PASywa		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	<b>56 880,10</b>	<b>70 041,73</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	62 097,91	56 880,10
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	- 5 217,81	13 161,63
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>375,00</b>	<b>730,25</b>
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>		<b>57 255,10</b>	<b>70 771,98</b>

**III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

<b>Wyszczególnienie</b>		<b>Kwota w zł za rok poprzedni</b>	<b>Kwota w zł za rok bieżący</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	<b>21 144,20</b>	<b>15 990,00</b>
<b>I.</b>	<b>Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:</b>	<b>21 144,20</b>	<b>15 990,00</b>
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	21 144,20	15 990,00
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>12 212,08</b>	<b>1 455,25</b>
<b>I.</b>	<b>Koszty działalności pożytku publicznego</b>	<b>12 212,08</b>	<b>1 455,25</b>
<b>1.</b>	<b>Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>12 212,08</b>	<b>1 455,25</b>
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	1 769,43	0,00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	170,00
d)	Pozostałe koszty	10 442,65	1 285,25
<b>2.</b>	<b>Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe koszty	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>1 518,47</b>	<b>12 859,32</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>15 668,40</b>	<b>14 232,44</b>
<b>E.</b>	<b>Wynik finansowy netto ogółem</b>	<b>-5 217,81</b>	<b>13 161,63</b>
<b>I.</b>	<b>Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)</b>	<b>0,00</b>	<b>13 161,63</b>
<b>II.</b>	<b>Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)</b>	<b>-5 217,81</b>	<b>0,00</b>

**IV. INFORMACJA DODATKOWA - INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.**

**1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.**

**a) środki trwałe wartość początkowa:**

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tyt. – zakupów – aktualizacji – inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	9 766,50 zł	0,00 zł	6 839,10 zł	2 927,40 zł

**b) umorzenia środków trwałych:**

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Umorzenie na początek roku obrotowego	Umorzenie za rok	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

**c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:**

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tyt. – nowych zakupów – inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

**d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:**

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

**2. Struktura funduszu statutowego .**

<b>Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenia funduszu</b>	<b>Kwota (zł)</b>
Wartość funduszu statutowego razem z tego:	<b>70 041,73 zł</b>
1) Fundusz statutowy 31.12.1999	4 198,33 zł
2) nadwyżka przychodów nad kosztami 1999	194,80 zł
3) nadwyżka przychodów nad kosztami 2000	419,83 zł
4) nadwyżka kosztów nad przychodami 2001	-266,90 zł
5) nadwyżka przychodów nad kosztami 2002	1 696,01 zł
6) nadwyżka przychodów nad kosztami 2003	833,61 zł
7) niedobór zwiększający koszty 2003/2014	- 1 016,64 zł
8) nadwyżka przychodów nad kosztami 2005/2006	5 312,58 zł
9) niedobór zwiększający koszty 2006/2007	- 2 331,92 zł
10) nadwyżka przychodów nad kosztami 2007/2008	1 685,94 zł
11) nadwyżka przychodów nad kosztami 2008/2009	2 784,94 zł
12) nadwyżka przychodów nad kosztami 2009/2010	4 684,59 zł
13) nadwyżka przychodów nad kosztami 2010/2011	3 380,24 zł
14) nadwyżka przychodów nad kosztami 2011/2012	2 201,65 zł
15) nadwyżka przychodów nad kosztami 2012/2013	6 383,93 zł
16) nadwyżka przychodów nad kosztami 2013/2014	12 964,56 zł
17) nadwyżka przychodów nad kosztami 2014/2015	18 972,36 zł
18) niedobór zwiększający koszty 2015/2016	-5 217,81 zł
19) nadwyżka przychodów nad kosztami 2015/2016	13 161,63 zł



**3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów.**

Źródło przychodu	Kwota w złotych na koniec	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
1 % podatku	6 957,20	12 585,00
Darowizny	12 219,00	1 900,00
Składki członkowskie	1 968,00	1 505,00
Odsetki	218,47	222,92
Dotacje	1 300,00	12 000,00
Pozostałe przychody	0,00	636,40
<b>RAZEM</b>	<b>22 662,67</b>	<b>28 849,32</b>