

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 2017 r. do 31 sierpień 2018 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 2017/2018**
od 01-09-2017 do 31-08-2018 r.
- 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 |
| A | Aktywa trwałe | 2 927,40 | 0,00 |
| I | Rzeczowe aktywa trwałe- środki trwałe | 2 927,40 | 0,00 |
| B | Aktywa obrotowe | 67 844,58 | 58 241,40 |
| I | Zapasy | 768,97 | 0,00 |
| II | Należności krótkoterminowe | 104,77 | 104,77 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne | 66 970,84 | 58 136,63 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa razem | | 70 771,98 | 58 241,40 |
| PASywa | | Kwota w zł na koniec | |
| | | roku poprzedniego | roku bieżącego |
| A | Kapitał (fundusz) własny, w tym: | 70 041,73 | 58 241,40 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 56 880,10 | 70 041,73 |
| II | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III | Wynik finansowy netto za rok obrotowy | 13 161,63 | -11 800,33 |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 730,25 | 0,00 |
| 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 |
| Pasywa razem | | 70 771,98 | 58 241,40 |

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| Wyszczególnienie | | Kwota w zł za rok poprzedni | Kwota w zł za rok bieżący |
|------------------|---|--------------------------------|------------------------------|
| A. | Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 15 990,00 | 13 676,50 |
| I. | Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi: | 15 990,00 | 13 676,50 |
| 1. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 15 990,00 | 13 676,50 |
| 2. | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty podstawowej działalności operacyjnej | 1 455,25 | 16 236,36 |
| I. | Koszty działalności pożytku publicznego | 1 455,25 | 16 236,36 |
| 1. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 1 455,25 | 16 236,36 |
| a) | Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| b) | Zużycie materiałów i energii | 0,00 | 15 002,69 |
| c) | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 170,00 | 0,00 |
| d) | Pozostałe koszty | 1 285,25 | 1 233,67 |
| 2. | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| C. | Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów | 12 859,32 | 14 215,90 |
| D. | Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów | 14 232,44 | 23 456,37 |
| E. | Wynik finansowy netto ogółem | 13 161,63 | -11 800,33 |
| I. | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia) | 13 161,63 | 0,00 |
| II. | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna) | 0,00 | 11 800,33 |

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: | 2 927,40 zł | 17 760,00 | 20 687,40 | 0,00 |

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 .

| Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenia funduszu | Kwota (zł) |
|---|---------------------|
| Wartość funduszu statutowego razem z tego: | 58 241,40 zł |
| 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 2016/2017 | 13 161,63 zł |
| 20) niedobór zwiększający koszty 2017/2018 | -11 800,33 zł |

3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów.

| Źródło przychodu | Kwota w złotych na koniec | |
|----------------------|---------------------------|------------------|
| | roku poprzedniego | roku bieżącego |
| 1 % podatku | 12 585,00 | 10 866,50 |
| Darowizny | 1 900,00 | 2 000,00 |
| Składki członkowskie | 1 505,00 | 810,00 |
| Odsetki | 222,92 | 215,90 |
| Dotacje | 12 000,00 | 14 000,00 |
| Pozostałe przychody | 636,40 | 0,00 |
| RAZEM | 28 849,32 | 27 892,40 |