

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRZWOZDANIA FINANSOWEGO

Gliwickiego Towarzystwa Szkolnego im. Janusza Korczaka
za rok 2015

I. Informacje ogólne

Gliwickie Towarzystwo Szkolne jest Stowarzyszeniem działającym na podstawie Ustawy z dnia 07.04.1989r. Prawo o Stowarzyszeniach (Dz. U. z 1989r. Nr.20 poz. 104).

Siedzibą Towarzystwa jest miasto Gliwice, ul. Robotnicza 4. Zarejestrowane jest w Sądzie Rejonowym w Gliwicach, Wydział X Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Nr KRS 0000002344, posługuje się numerem NIP 631-10-14-390 i Regon: 003495798

Terenem działalności Towarzystwa jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej.

Towarzystwo uzyskało status organizacji pożytku publicznego:

-wpis do KRS w dniu 12.01.2011r. Nr KRS 0000002344

-podstawowy przedmiot działalności wg PKD 9499Z – działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nieskwalifikowanych.

W roku 2015 Zarząd Towarzystwa funkcjonował w składzie następujących osób:

1. Prezes -Monika Gabor
2. Wiceprezes -Aleksandra Krzyżanowska
3. Sekretarz -Iwona Koronowicz-Kot do dnia 3.08.2015 następnie Danuta Głowaczewska
4. Członek -Marek Gabryś do dnia 23.10.2015
5. Członek -Danuta Głowaczewska od 9.XI.2015 pełniąc funkcje Sekretarza

Celem Towarzystwa jest działanie na rzecz upowszechniania i wspierania inicjatyw społecznych zmierzających do wzbogacenia form edukacji dzieci i młodzieży oraz tworzenia warunków do ich pełnego rozwoju intelektualnego, fizycznego i moralnego.

Towarzystwo realizuje swoje cele poprzez:

- prowadzenie i wspieranie działalności utworzonych przez siebie szkół, podstawowej, gimnazjum i liceum ogólnokształcącego
- współpracę z instytucjami i organizacjami, których cel i charakter są podobne
- prowadzenie poradnictwa wychowawczego i metodycznego

-prowadzenie działalności wydawniczej

-rozwijanie dodatkowych form działalności, służących wzbogaceniu możliwości edukacyjnych dzieci i młodzieży

-gromadzenie środków finansowych i rzeczowych pochodzących z dobrowolnych świadczeń osób fizycznych i prawnych.

Rok obrotowy i sprawozdawczy rozpoczął się 1 stycznia i zakończył 31 grudnia 2015 roku.

Sprawozdanie finansowe za rok 2015 sporządzone zostało zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15.11.2011r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. z 2011 roku Nr 137 poz. 1539 z późniejszymi zmianami z 2003r. Nr 11 poz. 117).

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2015 roku są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (tekst jednolity Dz. U. z 2002r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.)

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności statutowej.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia oraz pomniejsza o odpisy umorzeniowe.

Środki trwałe o początkowej wartości do 3 500,00 zł. odnoszone są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania albo zaliczane do środków trwałych i jednorazowo amortyzowane. Środki trwałe o wyższej wartości są umarzane metodą liniową przy uwzględnieniu stawek podatkowych.

2. Należności i roszczenia oraz zobowiązania w ciągu roku podatkowego wykazywane są wg wartości nominalnej, natomiast na koniec roku w kwocie wymaganej i wymagającej zapłaty. Należności na koniec okresu z tytułu dostaw i usług wynoszą 13 805,00 zł. natomiast z tytułu opłat za naukę w placówkach oświatowych prowadzonych przez Stowarzyszenie oraz udział w odpłatnych zajęciach dodatkowych organizowanych przez te placówki 21 620,00 zł.
3. Środki pieniężne krajowe wykazywane są wg wartości nominalnej i wynoszą 63 248,32 zł.
4. Przychody stanowią otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem (nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, dotacje, wpłaty czesnego, wpisowego, za kolonie, zajęcia dodatkowe, darowizny itp.)
5. Ponoszone koszty ewidencjonowane są w rachunku zysków i strat w celu odniesienia do przychodów w okresie którego dotyczą. Towarzystwo sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

III. Informacje dodatkowe

1. W wyniku weryfikacji przeterminowanych należności, których windykacja nie jest już możliwa, dokonano ich spisania w pozostałe koszty operacyjne w wysokości 1 050,00 zł tytułem chesnego należnego z roku 2015, z tytułu dostaw i usług w kwocie 51,32 zł. oraz z tytułu nie rozliczonych zaliczek w kwocie 561,30 zł. W pozostałych kosztach operacyjnych znalazła się korekta PFRON z 2014r. w kwocie 196,60 zł., koszty egzekucji 3,90 zł., które nie są kosztami podatkowymi, zaliczka na wydatki komornicze w kwocie 449,94 zł., opłaty skarbowe i sądowe w kwocie 210,94 zł., rozliczenie końcówek w kwocie 0,65 zł. oraz utworzono rezerwę na świadczenia pracownicze wynikające z niewykorzystanego urlopu wypoczynkowego w roku 2015 w kwocie 10 478,12 zł. zgodnie z Uchwałą nr 5/2016 Zarządu Gliwickiego Towarzystwa Szkolnego.
2. W pozostałych przychodach operacyjnych znalazły się: rozwiązanie rezerwy na niewykorzystane świadczenia pracownicze (urlopy z 2014r.) w kwocie 15 754,27 zł. oraz 505,00 zł tytułem ugody zawartej z wierzycielem i zwrotu kosztów postępowania sądowego oraz inne w kwocie 45,19 zł.
3. W bilansie wykazano długoterminowe i krótkoterminowe zobowiązanie z tytułu pożyczki udzielonej przez osobę prywatną -Pana Piotra Pielkę z tytułu zawartej umowy z dnia 12.02.2014r. Pożyczka udzielona w kwocie 117 0000,00 zł + odsetki 5 960,00 zł. Zgodnie z umową pożyczka będzie spłacona w 58 ratach począwszy od kwietnia 2014r. i przy założeniu spłaty według harmonogramu dług będzie spłacony w 2019r. Wysokość zobowiązania pożyczkodawcy na dzień 31.12.2015 wynosi 74 637,90 zł.
4. Saldo zobowiązań wobec dostawców na dzień bilansowy wynosi 51 467,99 zł. i dotyczy zobowiązań wobec dostawców Stowarzyszenia, wszystkie zobowiązania wyrażone w PLN. Na koniec roku nie występują zobowiązania w walutach obcych.
5. Saldo zobowiązań z tytułu podatków wynosi 128 044,19 zł. przy czym z tytułu podatku PIT-4 wynosi 7 199,00, składka ZUS bieżąca 60 710,04 zł. oraz zobowiązanie wobec ZUS wynikające z zawarcia Umowy nr 16/2014 z dnia 28.02.2014 oraz Umowy nr 17/2014 z dnia 04.03.2014 o rozłożeniu na raty zobowiązań z tytułu składek wynoszące na dzień 31.12.2015r. 60 135,15 zł. Odsetki i opłata za prolongatę zobowiązania doliczane są w momencie zapłaty składki i nie są wykazane w bilansie. Odsetki i prolongata za 2015 rok wyniosły w sumie 6 475,75zł. Zgodnie z zawartymi Umowami całość zobowiązania objętego układem winna być spłacona w lutym 2017r.
6. Saldo z tytułu wynagrodzeń na koniec roku wynosi 77 439,39zł. i jest to wynagrodzenie za grudzień wypłacone w styczniu 2016r.
7. Saldo z tytułu funduszy specjalnych na koniec roku wnosi 38 492,64zł. i składa się z kwoty 35 984,51 zł. Naliczonej w 2013r. jako zobowiązanie wobec Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, która do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie została przekazana na wyodrębniony rachunek bankowy ZFŚS oraz kwoty 2 543,13 zł., będącej nierozdysponowanym wypłaconym zobowiązaniem wobec ZFŚS dotyczącym roku 2014, która na dzień 31.12.2015 różni się z saldem na rachunku bankowym, na którym zgromadzone są

środki ZFŚS o 13 zł. Różnica dotyczy podatku dochodowego wymaganego od świadczenia socjalnego wypłaconego w formie pieniężnej, który to podatek ten zapłacony został z rachunku bieżącego. Do dnia sporządzenia niniejszej informacji ww. niezgodność została wyjaśniona i uporządkowana.

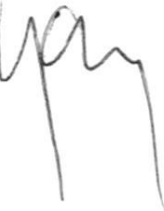
8. Na inne zobowiązania -wykazana w bilansie kwota 27 705,49 zł. składają się potrącenia z wynagrodzeń (składki na Związki Zawodowe, polisy, itd.) 1 376,49 zł. przedpłacone należności z tytułu opłat za naukę w placówkach oświatowych prowadzonych przez Stowarzyszenie oraz odpłatnych zajęć dodatkowych organizowanych przez te placówki w wysokości 23 070,00 zł. oraz składka PFRON w kwocie 3 259,00 zł.

Gliwice, dn. 31.05.2016

 Biuro Rachunkowe
DEBET Sp. z o.o.
44-100 Gliwice
ul. Zwycięstwa 47
tel. (032) 331 46 17, 230 68 86
fax (032) 231 65 85
NIP: 631-21-96-029



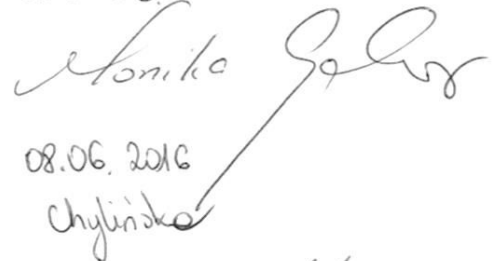
31.05.2016



8.06.2016



8.06.2016



08.06.2016

Chylińska

08.06.2016 