

**Gliwickie Towarzystwo Szkolne im.
Janusza Korczaka**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2020** do **31.12.2020**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Gliwickie Towarzystwo Szkolne im. Janusza Korczaka

Siedziba: Robotnicza 4/, 44-100 Gliwice

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6311014390

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000002344

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Księgi rachunkowe Gliwickiego Towarzystwa Szkolnego im. Janusza Korczaka z siedzibą w Gliwicach przy ul. Robotniczej 4

prowadzone są przez Biuro Rachunkowe „DEBET” Sp. z o.o. w Gliwicach przy ul. Zwycięstwa 47.

Księgi prowadzone są komputerowo w programie Comarch OPTIMA. Program ten na bieżąco jest dostosowywany do zmieniających się przepisów prawa. System posiada możliwości, dzięki którym wprowadzenie danych jest szybsze, a jednocześnie trudniej jest popełnić błąd.

Głównymi zaletami są:

- Automatyczne księgowanie wykorzystujące schematy i kategorie księgowane
- Pełna kontrola rozrachunków
- Automatyczne naliczanie amortyzacji wg różnych metod
- Seryjne rozliczanie wielu dokumentów

Ustalenia wyniku finansowego:

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

Środki trwałe o początkowej wartości do 10 tys. 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 wykazane są wg wartości nominalnej, natomiast na koniec roku w kwocie wymaganej i wymagającej zapłaty. Należności na koniec okresu z tytułu dostaw i usług wynoszą 19 147,94 zł. natomiast z tytułu opłat za naukę w placówkach oświatowych prowadzonych przez Stowarzyszenie oraz udział w odpłatnych zajęciach dodatkowych

organizowanych przez te placówki 32 018,02 zł

3. Środki pieniężne krajowe wykazywane są wg wartości nominalnej i wynoszą na koniec roku podatkowego 479 564,86 zł.

4. Przychody stanowią otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowane ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statusem (nieodpłatne otrzymane składniki majątku, dotacje, wpłaty czesnego, wpisowego, za zajęcia dodatkowe, za obiady darowizny itp).

5. Ponoszone koszty ewidencjonowane są w rachunku zysków i strat w celu odniesienia do przychodów w okresie którego dotyczą.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Ustalenie wyniku finansowego w rachunku zysków i strat wg wersji porównawczej. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zachowaniu zasady ciągłości oraz porównywalności danych.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Gliwickie Towarzystwo Szkolne im. Janusza Korczaka sprawozdanie finansowe sporządza zgodnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o rachunkowości dla organizacji pozarządowych i stowarzyszeń.

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	9 592,40	13 896,88
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 538,40	13 896,88
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54,00	
B. Aktywa obrotowe	533 630,63	366 631,34
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	51 165,96	46 736,63
III. Inwestycje krótkoterminowe	479 564,86	317 401,65
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 899,81	2 493,06
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	543 223,03	380 528,22

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	200 457,30	85 043,84
I. Fundusz statutowy	85 043,84	-21 220,59
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	115 413,46	106 264,43
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	342 765,73	295 484,38
I. Rezerwy na zobowiązania	66 761,27	35 249,24
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	276 004,46	260 235,14
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	543 223,03	380 528,22

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	2 811 694,33	2 642 459,37
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 502 790,21	1 273 068,51
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 191 019,57	1 274 001,16
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	117 884,55	95 389,70
B. Koszty działalności statutowej	2 698 628,28	2 547 331,49
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 392 134,91	1 201 513,28
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 306 493,37	1 345 818,21
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	113 066,05	95 127,88
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu		
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	113 066,05	95 127,88
I. Pozostałe przychody operacyjne	2 042,39	11 106,89
J. Pozostałe koszty operacyjne	412,09	660,39
K. Przychody finansowe	745,75	794,77
L. Koszty finansowe	28,64	104,72
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	115 413,46	106 264,43
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	115 413,46	106 264,43

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

informacja dodatkowa

Załączniki
