

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
Gliwickiego Towarzystwa Szkolnego im. Janusza Korczaka  
za rok 2021

**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 Szkolnego 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 Szkolnego jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej.

Gliwickie Towarzystwo Szkolne 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 niesklasyfikowana.

W roku 2021 Zarząd Gliwickiego Towarzystwa Szkolnego funkcjonował w składzie następujących osób:

1. Prezes - Agnieszka Lebida
2. Wiceprezes - Bartosz Połęczarz
3. Sekretarz - Monika Tokarczyk
4. Członek Zarządu - Łukasz Daszek
5. Członek - Anna Białas
6. Członek - Weronika Borowiecka

Komisja Rewizyjna:

1. Magdalena Radzikowska - Buchała
2. Mariusz Reza
3. Marta Solak

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 i gimnazjum oraz przedszkola

-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 2021 roku.

Sprawozdanie finansowe za rok 2021 sporządzone zostało zgodnie ustawą o rachunkowości • znowelizowaną Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15.12.2016r. wg załącznika nr 6

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 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 10 000,00 zł. odnoszone są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania albo zaliczane do środków trwałych jednorazowo amortyzowanych. Środki trwałe o wyższej wartości są umarzone metodą liniową przy uwzględnieniu stawek amortyzacji podatkowej.
2. Należności i roszczenia oraz zobowiązania w ciągu roku podatkowego wykazywane są wg wartości nominalnej, natomiast na koniec roku w kwocie wymaganej zapłaty. Należności na koniec okresu z tytułu dostaw i usług wynoszą 17 698,83 zł. natomiast z tytułu opłat za naukę w placówkach oświatowych prowadzonych przez Stowarzyszenie oraz udział w odpłatnych zajęciach dodatkowych organizowanych przez te placówki 49 984,95 zł.
3. Środki pieniężne krajowe wykazywane są wg wartości nominalnej i wynoszą 438 985,38 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.)

### Na przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego składają się:

Dotacje z Urzędu Miasta Gliwice wyniosły 1 506 271,51 zł  
Dotacja z Urzędu Miasta na podręczniki 16 474,58 zł.  
Dotacja celowa na dofinansowanie prowadzenia zajęć wspomagających 2 100,00 zł  
Dotacja ze środków KFS 40 480,00 zł  
Darowizny z 1% podatku wyniosły 11 379,90 zł.  
Darowizny pieniężne od Kar-Tel 12 085,81 zł.  
Darowizny pieniężne od innych osób 399,75 zł

Razem 1 589 191,55 zł

### Na przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego składają się:

Czesne wyniosło 1 039 108,45 zł.  
Opłaty za zajęcia dodatkowe, obiady i inne wyniosły 101 140,06 zł.  
Wpisowe wyniosło 25 625 zł.  
Pozostałe 525,53 zł.

Razem 1 166 399,04 zł.

### Na przychody z pozostałej działalności statutowej składa się

Przychody z wynajmu wynoszą 195 814,76 zł.

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.

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2021	31.12.2020
1. Razem koszty.	2 934 710,66	2 698 628,28
Z tego:		
A. Amortyzacja	52 064,23	29276,43
B. Zużycie materiałów i energii	329 810,58	300730,87
C. Usługi obce	203 605,18	167279,83
D. Podatki i opłaty	74 506,63	66167,10
E. Wynagrodzenia	1 851 432,94	1781886,34
F. Świadczenia na rzecz pracowników	420 495,75	350821,66
G. Pozostałe koszty	2 795,35	2466,05

**Na koszty nieodpłatnej działalności statutowej składa się:**

Zakup podręczników z dotacji na kwotę 16 474,58 zł.

Zakup wyposażenia z 1% podatku na kwotę 25 414,29 zł

Dotacja z UM Gliwice na utrzymanie w przeliczeniu na jednego ucznia 1 506 271,51 zł

**III. Informacje dodatkowe**

1. W pozostałych kosztach operacyjnych ujęte są koszty postępowań komorniczych w kwocie 179,94 zł. oraz rozliczone końcówki NKUP w kwocie 0,67 zł.
2. W pozostałych przychodach operacyjnych ujęty jest zwrot kosztów postępowania sądowego w kwocie 2 961,87 zł.
3. W przychodach finansowych kwota 44,25 zł. są to odsetki od należności, kwota 5,00 zł. odsetki bankowe
4. W kosztach finansowych ujęte są odsetki od zobowiązań 14,54 zł.
5. Saldo zobowiązań wobec dostawców na dzień bilansowy wynosi 66 008,18 zł. Wszystkie zobowiązania wyrażone są PLN. Na koniec roku nie występują zobowiązania w walutach obcych.
6. Saldo zobowiązań z tytułu podatków wynosi 86,168,47 zł. przy czym z tytułu podatku PIT-4 wynosi 3028,00 zł. , składka ZUS bieżąca 83 140,47 zł.
7. Saldo z tytułu wynagrodzeń na koniec roku wynosi 125 520,22 zł. i jest to wynagrodzenie za grudzień 2021r. wypłacone w styczniu 2022r.
8. Na inne zobowiązania - wykazana w bilansie kwota 50 720,56 zł. składają się potrącenia z wynagrodzeń (składki na Związki Zawodowe, polisy, itd.) w kwocie 8 573,55 zł. Pozostałe rozrachunki w kwocie 35 949,51 zł jest to naliczona w 2013 r jako zobowiązanie wobec Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, która do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie została przekazana na wyodrębniony rachunek bankowy ZFŚS , składka PFRON w kwocie 5 936,00 zł ubezpieczenie GENERALI 261,50 zł
9. Rachunek dotacji wykazany w bilansie jako kredyty i pożyczki w kwocie 56,00 zł.
10. W 2021 r Stowarzyszenie podjęło uchwałę o nie utworzeniu rezerwy na niewykorzystane urlopy .

Gliwice 29.06.2022

Wartości niematerialne i prawne - obroty

Wartość początkowa	Koszty zakończonych prac rozw.	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne z tego (wymienió):				Zaliczki	Razem
			Ogółem	Progr.komp.	Inf.system			
Stan na 31.12.2020 r.			2 839,00					2 839,00
Zwiększenia			0,00					0,00
Zmniejszenia			0,00					0,00
Stan na 31.12.2021 r.	0,00	0,00	2 839,00	0,00	0,00		0,00	2 839,00
<b>Umorzenie</b>								
Stan na 31.12.2020 r.			2 839,00					2 839,00
Zwiększenia			0,00					0,00
Zmniejszenia			0,00					0,00
Stan na 31.12.2021 r.	0,00	0,00	2 839,00	0,00	0,00		0,00	2 839,00
<b>Wartość netto</b>								
Stan na 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Stan na 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00





## Gliwickie Towarzystwo Szkolne im. Janusza Korczaka

## Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne - stan na ostatni dzień badanego roku

Lp.	Symbol konta	Wyszczególnienie	Kwota zł	Uwagi dot. inwentaryzacji, potwierdzenia sald bankowych i daty rozliczenia innych aktywów pieniężnych
		I. Gotówka w kasie ogółem	5 161,94	
		z tego:		
1	101-01	Kasa krajowych środków pieniężnych	5 161,94	
			0,00	
		II. Środki pien. na r-kach bankowych ogółem	433 823,51	
		z tego:		
1	130-01	Bank PKO BP podstawowy	404 409,39	
2	130-02	Bank PKO BP pomocniczy	29 414,12	
		III. Inne aktywa pieniężne ogółem	0,00	
		z tego:		
		<b>Razem</b>	<b>438 985,38</b>	

**Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe ( czynne ) - saldo na 31.12.2021 roku**

nr	K o n t o	Saldo na 31.12.2020	Konto przeclwst.	Dotyczy	Od kogo	Razem kwota	Okres rozliczeniowy		Rata miesięczn	Raty za 2021	Winnu zostać na b.z.
							od	do			
640-01	Ubezpieczenie OC	495,51	400-9-04	Polisa 642500145019	Uniga	1 962,50	04.2021	03.2022	163,54	1 836,65	621,36
640-03	Program opieku	270,00	400-2-01	FV U/2019/03/0088	Soft Story S.C.	432,00	04.2020	03.2022	18,00	162,00	417,88
640-03	Optivum	1 440,00	400-2-014	FV 2020/04/001762	Vulean	6 639,00	05.2021	04.2022	360,00	6 019,42	619,58
640-04	Domenny	51,30	400-9-01	FV 00344/2020/CK/POI	Politechnika Śląska	0,00	11.2020	10.2021	5,13	51,50	0,00
640-05	Hosting	512,50	400-3-05	FV 2020/PLSRV/102	Devmatix Sp. z o.o.	0,00	11.2020	10.2021	51,25	512,50	0,00
640-06	Licencja	184,50	400-2-06	FV 6NMS/6/2020	BrainsZiel	453,87	06.2021	05.2022	36,90	184,50	453,87
<b>Saldo rozliczeń międzyokresowych</b>						<b>2 953,81</b>	<b>Kwota pozostająca do rozliczenia w 2022 r. :</b>				<b>2 112,69</b>



L.p.	Symbol konta zobowiaz	Tytuły zobowiazan	Zobowiaz. bieżące	Zobowiązania przeterminowane					Ogółem saldo zobowiazan
				do 30 dni	30-90 dni	90-180 dni	180-360 dni	ponad 1 rok	
1		Zobowiązania wobec jednostek powiazanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a		Z tytułu dostaw i uslug						0,00	
b		Inne						0,00	
2		Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	328 473,43	0,00	0,00	0,00	0,00	328 473,43	
a		Kredyty i pożyczki	56,00					56,00	
b		Z tytułu emisji dłużnych papierów wart.						0,00	
c		Inne zobowiązania finansowe						0,00	
d		Z tytułu dostaw i uslug	66 008,18	0,00	0,00	0,00	0,00	66 008,18	
		Z tego:							
		Zobowiązania krajowe	66 008,18					66 008,18	
		odssetki zwidki						0,00	
		Zobowiązania zagraniczne						0,00	
		dostawy nie fakturowane						0,00	
e		Zaliczki otrzymane na dostawy						0,00	
f		Zobowiązania wekslowe						0,00	
g		Zobowiaz. z tyt. podatków, ceł, ZUS	86 168,47	0,00	0,00	0,00	0,00	86 168,47	
		z tego:							
		PIT-4R	3 028,00					3 028,00	
		ZUS	83 140,47					83 140,47	
		Fundusze specjalne						0,00	
		Pozostałe rozrachunki						0,00	
h		Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	125 520,22					125 520,22	
i		Inne	50 720,56					50 720,56	
		<b>Razem</b>	<b>328 473,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>328 473,43</b>	

## Gliwickie Towarzystwo Szkolne im. Janusza Korczaka

Wyliczenie podatku dochodowego za okres 01.01.2021 – 31.12.2021

L.p.	Konto	Wyszczególnienie	Kwota zł
I		Przychody ogółem	3 021 177,74
II		Koszty	3 011 667,08
III		Przychody wyłączone z opodatkow	1 588 771,55
		z tego:	
		Dotacja z UM Gliwice	1 506 271,51
		Dotacja z UM Gliwice na podręczniki	16 474,58
		Darowizny pieniężne 1% podatku OU	11 379,90
		Darowizny pieniężne	12 085,81
		Dotacja PUP na szkolenie	0,00
		Poz. Dotacje	42 559,75
IV		Przychody podatkowe	1 432 406,19
V		Koszty NKUP	119 911,23
		z tego:	
		Niezapl. Składki ZUS za 2021 rok.	68 499,86
		Niewypłacone umowy-zlecenia	1 802,53
400-9-05,401-02,40		Koszty rodzajowe NKUP	68 820,00
		Rezerwa na urlopy	0,00
		Odpisane należności	0,00
		Szkolenie pracowników	50 600,00
		Zapl. Składki ZUS z 2020 roku	-69 073,76
		Wyplacone umowy-zlecenia z 2020 roku	-737,40
		inne	
VI		Koszty podatkowe	2 891 755,85
VII		Dochód/Strata	-1 459 349,66
VIII		Odliczenia	
		Darowizny	
		Straty z lat ubiegłych	
		Podstawa opodatkowania	0,00
		Podstawa opodatkowania w zł.	0,00
			0,00
			0
			0
			0,00