

Gliwickie Towarzystwo Szkolne im. Janusza Korczaka

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

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 01.01.2021 do 31.12.2021

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 księgowo
- 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 są 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 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 49 984,83 zł

3. Środki pieniężne krajowe wykazywane są wg wartości nominalnej i wynoszą na koniec roku podatkowego 438 985,38 zł.

4. Przychody stanowią otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowane ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem (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	36 745,55	9 592,40
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 309,20	9 538,40
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	30 436,35	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		54,00
B. Aktywa obrotowe	511 695,84	533 630,63
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	70 597,77	51 165,96
III. Inwestycje krótkoterminowe	438 985,38	479 564,86
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 112,69	2 899,81
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	548 441,39	543 223,03

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	219 967,96	200 457,30
I. Fundusz statutowy	200 457,30	85 043,84
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	19 510,66	115 413,46
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	328 473,43	342 765,73
I. Rezerwy na zobowiązania		66 761,27
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	328 473,43	276 004,46
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	548 441,39	543 223,03

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	2 951 405,35	2 811 694,33
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 589 191,55	1 502 790,21
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 166 399,04	1 191 019,57
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	195 814,76	117 884,55
B. Koszty działalności statutowej	2 934 710,66	2 698 628,28
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 438 510,24	1 392 134,91
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 425 912,04	1 306 493,37
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	70 288,38	
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	16 694,69	113 066,05
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)	16 694,69	113 066,05
I. Pozostałe przychody operacyjne	2 961,87	2 042,39
J. Pozostałe koszty operacyjne	180,61	412,09
K. Przychody finansowe	49,25	745,75
L. Koszty finansowe	14,54	28,64
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	19 510,66	115 413,46
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	19 510,66	115 413,46

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa

Infirmacja_dodatkowa.pdf