

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 2019 ROK
STOWARZYSZENIA ROZWOJU ZESPOŁU SZKÓŁ NR 2
im. Jana Kochanowskiego w Łąncucie „ŚRUBY”

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

1. Stowarzyszenie Rozwoju Zespołu Szkół Nr 2 im. Jana Kochanowskiego w Łąncucie „ŚRUBY” ma swoją siedzibę w Zespole Szkół Nr 2 w Łąncucie, przy ulicy Podzwierzyniec 41.

Stowarzyszenie zostało powołane Uchwałą nr 1/2011 z dnia 12 stycznia 2011 roku na zebraniu założycielskim.

Działalność Stowarzyszenia została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie 7 lutego 2011 roku, pod numerem KRS 0000377840.

Stowarzyszenie ma na celu rozwijanie i wspieranie działań edukacyjnych i kulturalnych na rzecz uczniów i społeczności lokalnej oraz pomoc w przedsięwzięciach i inwestycjach związanych z rozwojem szkoły.

2. Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok kalendarzowy.

4. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

5. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się wg zasad opisanych poniżej

- przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 3 500 zł, odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów – według miejsc użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych prowadzi komórka administracyjno-gospodarcza w książce inwentarzowej.

- przedmioty o wartości początkowej powyżej 3 500 zł zalicza się do środków trwałych i w zależności od rodzaju umarza procentowo na koniec roku.

- wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nieprzekraczającej kwoty 3500 zł odpisuje się jednorazowo, w pełnej wartości, w koszty.

- pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

- wszelkie papiery wartościowe wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem trwałej utraty wartości (długoterminowe), względnie nieprzewyższających cen rynkowych (krótkoterminowe).

- przedmioty wyceniane się według ceny nabycia tj. ceny zakupu powiększonej o dodatkowe koszty związane z zakupem (np. załadunek, transport, montaż, instalacja, szkolenie, dodatkowe niezbędne wyposażenie itd.)

- środki pieniężne wyceniane są wg. wartości nominalnej.

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych.

Sprawozdanie sporządza się ze szczegółowością określoną w załączniku nr 6 Ustawy z dnia 15 grudnia 2016r. o zmianie rachunkowości (Dz.U.2017 poz.61)

Na sprawozdanie finansowe składają się: bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja uzupełniająca, na którą składa się wprowadzenie do sprawozdania i informacja dodatkowa.

INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Widoczne w bilansie środki pieniężne to środki zgromadzone na rachunkach bankowych na łączną kwotę **13.769,81 zł.:**

- Rachunek bieżący główny 10.153,11 zł

- Rachunek pomocniczy (wpłaty z 1%) 3.616,70 zł

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Przychody wykazane w rachunku wyników to kwota **4.964,57 zł** i stanowią:

I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 3.362,40 zł.

- Składki członkowskie 1.290,00 zł.
- Darowizny uczniów 270,00 zł.
- Darowizny od osób prywatnych i firm 400,00 zł
- Wpłaty z tyt. 1% 1.402,40 zł

II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego 1.602,17 zł.

- Wpłaty na samoobronę uczniów klas mundurowych 1.602,17 zł.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Koszty wykazane w rachunku wyników to kwota **6.719,10 zł** i stanowią:

I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 4.938,90 zł.

- Zapomoga losowa 400,00 zł.
- Słodczyce na konkurs 196,25 zł
- Chemikalia na Dni Otwarte 156,48 zł
- Catering na przysięgę klas mundurowych 1.380,00 zł.
- Materiał do drukarki 3D i sklejka 194,99 zł
- Książki na koniec roku 578,90 zł
- Prowizje bankowe 45,00 zł
- Druki księgowo 6,54 zł
- Karta graficzna do podpisu elektronicznego 346,86 zł
- Banery 147,60 zł
- Sprzęt sportowy 402,39 zł
- Wynagrodzenie z tyt. umowy zlecenia 759,00 zł
- Podatki i ubezpieczenie zdrowotne 141,00 zł
- Książki do biblioteki szkolnej 183,89 zł

II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego 1.780,20 zł.

- Wynagrodzenie z tyt. umowy zlecenia 1.500,00 zł
- Podatki i ubezpieczenia zdrowotne 280,20 zł

6. Dane o źródłach zwiększenia/zmniejszenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wartość wyniku finansowego wykazuje stratę i wynosi **1.754,53 zł**

Kwota ta powstała z nadwyżki kosztów nad przychodami.

Wartość ujemna zmniejsza fundusz statutowy jednostki w roku następnym.

7. Jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego.

W bieżącym roku sprawozdawczym otrzymano wpłaty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na łączną kwotę 1.402,40 zł. Wpłaty te wpłynęły na specjalny numer konta, utworzony tylko do celów związanych z otrzymywaniem i wydawkowaniem środków z 1%.

Zgodnie z ustawą pieniądze pochodzące z odpisów 1% podatku dochodowego poczynionych przez podatników na rzecz Stowarzyszenia będą wydawane tylko na działalność pożytku publicznego określoną w statucie, a także zgodnie z zapisami we wniosku do KRS o nadanie statusu OPP.

W związku ze zmianami regulaminu banku, z rachunku, na którym gromadzone były środki pochodzących z odpisów 1% bank pobrał od sierpnia 2019r. opłatę w wysokości 3 zł za miesiąc na łączną kwotę 12 złotych.

W miesiącu listopadzie 2019 roku, przeniesiono konta do innego banku (Paribas Bank), w którym nie są pobierane opłaty za prowadzenie rachunku bankowego.

Data sporządzenia: 10.01.2020r.

Podpis osoby sporządzającej Magdalena Rospond

Zarząd w składzie:

Podpisy:

Prezes:	Jakub Słomski
Wiceprezes:	Katarzyna Sasor Dyrda
Sekretarz:	Krzysztof Kwolek
Skarbnik:	Magdalena Rospond
Członkowie:	Joanna Kamińska
	Leszek Róg

<u>[Signature]</u>
<u>[Signature]</u>
<u>[Signature]</u>
<u>[Signature]</u>
<u>[Signature]</u>
<u>[Signature]</u>

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2019
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku 2019)	(koniec roku 2019)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	15 607,31	13 769,81
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	15 607,31	13 769,81
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	15 607,31	13 769,81

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku 2018)	(koniec roku 2018)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	15 524,34	13 769,81
I. Fundusz statutowy		
II. Pozostałe fundusze	15 139,19	15 139,19
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		385,15
IV. Zysk (strata) netto	385,15	-1 754,53
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	82,97	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	82,97	
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	15 607,31	13 769,81

Łańcut, 10.01.2020
 (miejscie i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

(Marek Rospond)
 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

M. Rospond
Ł. Kucharski
M. Rospond
R. Kucharski
Ł. Kucharski
K. Kucharski

(nazwa organizacji)
(adres)

Stowarzyszenie Rozwoju Zespołu Szkół

Nr 2 im. Jana Kochanowskiego w Łańcut

„ŚRUBA” RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2019

37-100 Łańcut, ul. Podgórska 6 - na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

NIP 8151789030, REG 180665040

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2018	2019
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	10 167,15	4 964,57
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 553,40	3 362,40
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	4 613,75	1 602,17
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	9 782,00	6 719,10
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 338,04	4 938,90
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	4 443,96	1 780,20
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	385,15	1 754,53
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)	385,15	1 754,53
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	385,15	1 754,53
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	385,15	1 754,53

Łańcut, 10.01.2020

(miejsce i data sporządzenia)

Magdalena Rospond
(imie, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

J. Siomka
Kamień

M. Rospond
Przewodnicząca

Krzysztof Kuciel
Kaspr-Dynia