

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 2018 ROK
STOWARZYSZENIA ROZWOJU ZESPOŁU SZKÓŁ NR 2
im. Jana Kochanowskiego w Łańcucie „ŚRUBY”**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

1. Stowarzyszenie Rozwoju Zespołu Szkół Nr 2 im. Jana Kochanowskiego w Łańcucie „ŚRUBY” ma swoją siedzibę w Zespole Szkół Nr 2 w Łańcucie, przy ulicy Podzwierzyńiec 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 **15.607,31 zł.**

- Rachunek bieżący główny 13.120,01 zł
- Rachunek pomocniczy (subkonto) 261,00 zł
- Rachunek specjalny (wpłaty z 1%) 2.226,30 zł
- Rachunek VAT 0,00 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 **10.167,15 zł** i stanowią:

I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 5.553,40 zł.

- Składki członkowskie 1.450,00 zł.
- Wpłaty z tyt. „Pomocna Dłoń dla ucznia” 80,00 zł
- Darowizny uczniów 1.250,00 zł.
- Darowizny od osób prywatnych i firm 200,00 zł
- Wpłaty z tyt. „Dar życia” 500,00 zł
- Wpłaty z tyt. „Motopiknik” 500,00 zł
- Wpłaty z tyt. 1% 1.573,40 zł

II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego 4.613,75 zł.

- Wpłaty na samoobronę uczniów klas mundurowych 4.613,75 zł.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Koszty wykazane w rachunku wyników to kwota **9.782,00 zł** i stanowią:

I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 5.338,04 zł.

- Karty przeżycia dla młodzieży na Dni Otwarte 398,00 zł.
- Chemikalia na Dni Otwarte 119,59 zł
- Catering na przysięgę klas mundurowych 870,00 zł.
- Nagrody rzeczowe i książkowe 893,32 zł
- Komplet sportowy 814,20 zł
- Wyżywienie w bursie w ramach akcji „Pomocna dłoń dla ucznia” 287,00 zł
- Wynagrodzenie z tyt. umowy zlecenia 1.054,50 zł
- Podatki i ubezpieczenie zdrowotne 195,50 zł
- Przewóz uczniów na zawody 30,00 zł
- Opłata za projekt OPP 2,00 zł
- Książki do biblioteki szkolnej 104,93 zł
- Koszty z tyt. „Motopiknik” i „Dar życia” 569,00 zł

II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego 4.443,96 zł.

- Wynagrodzenie z tyt. umowy zlecenia 3.750,00 zł
- Podatki i ubezpieczenia zdrowotne 693,96 zł

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

Wartość wyniku finansowego wykazuje zysk i wynosi **385,15 zł**

Kwota ta powstała z nadwyżki przychodów nad kosztami.

Wartość dodatnia zwiększa 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 1.573,40 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.

Ze środków pochodzących z odpisów 1% zostało zakupionych 12 kompletów strojów sportowych dla uczniów szkoły w celu organizacji i udziału w rozgrywkach sportowych na terenie szkoły lub w rozgrywkach wyjazdowych. Zakupiono zgodnie z określonym we wniosku do KRS kodem PKD „Organizacja imprez o charakterze sportowym dla młodzieży”

Data sporządzenia: 17.01.2019r.

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

..... <i>J. Słomski</i>
..... <i>K.S. Dyrda</i>
..... <i>K. Kwolek</i>
..... <i>M. Rospond</i>
..... <i>J. Kamińska</i>
..... <i>L. Róg</i>

(nazwa organizacji)
Stowarzyszenie Rozwoju Zespołu Szkół
(adres)
Nr 2 im. Jana Kochanowskiego w Łańcutcie

„SRUBY”

37-100 Łańcut, ul. Podzwierzyńiec 41

NIP 8151789030, Reg 180665040

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku 2018)	(koniec roku 2018)
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	15 139,19	15 607,31
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	15 139,19	15 607,31
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	15 139,19	15 607,31

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku 2018)	(koniec roku 2018)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	15 139,19	15 524,34
I. Fundusz statutowy	17 234,92	15 139,19
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	2 095,73	385,15
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	82,97
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe		82,97
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	15 139,19	15 607,31

Łańcut, 17.01.2019

(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Magdalena Rospond

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Ł. Sapr-dupla
M. Siomski
Ł. Kamiński
M. Rospond
K. Hołdey
Ry. dośch

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni 2017	Kwota za rok obrotowy 2018
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	5 183,24	10 167,15
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 727,40	5 553,40
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 455,84	4 613,75
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	7 278,97	9 782,00
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 837,21	5 338,04
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 441,76	4 443,96
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-2 095,73	385,15
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-2 095,73	385,15
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-2 095,73	385,15
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-2 095,73	385,15

Zarząd Jednostki

Łańcut, 17.01.2019

(miejsce i data sporządzenia)

Magdalena Rospond

(imie, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

J. Szwarc-Szpile
 M. Stompiński
 K. Stompiński
 M. Rospond
 K. Szpile
 R. Szpile