

INFORMACJA DODATKOWA

I

Rachunkowość Świętokrzyskiego Społecznego Towarzystwa Oświatowego w Kielcach (dalej ŚSTO) prowadzona była w roku 2011 na podstawie Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Objaśnienia metod wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.

Stosowane metody wyceny

1. Towary - wg. cen nabycia

2. Amortyzacja środków trwałych - przyjęto umarzenie środków trwałych metodą liniową zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992r.

Środki trwałe o wartości od 1 500zł do 3 500zł umarzone są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania i ujmowane w ewidencji wyposażenia. Składniki majątkowe poniżej 1 500zł odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów uzyskania przychodów.

Zmiany metod księgowości i wyceny.

W trakcie roku obrotowego 2011 nie dokonano zmian metod księgowości i wyceny. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne zdarzenia mające wpływ na dane bilansu rachunku zysków i strat.

II

Majątek trwały

1. Rzeczowe aktywa trwałe:

a) Zakwalifikowane w bilansie jako inne środki trwałe

Tablica interaktywna QOMO QWB200 o wartości początkowej 5 998,99 zł – stan na 31.12.2011 r. - 4 459,25 zł

Tablica interaktywna QOMO QWB200 o wartości początkowej 5 999,00 zł – stan na 31.12.2011 r. - 4 459,26 zł

Zabudowa meblowa do sal lekcyjnych o wartości początkowej 32 570,42 zł – stan na 31.12.2011 r. - 31 484,74 zł

Tablica SMART SB680 77" o wartości początkowej 6 100,00 zł – stan na 31.12.2011 r. - 5 744,17 zł

Tablica SMART SB680 77" o wartości początkowej 6 100,00 zł – stan na 31.12.2011 r. - 5 744,17 zł

Tablica SMART SB680 77" o wartości początkowej 6 100,00 zł – stan na 31.12.2011 r. - 5 744,17 zł

Projektor NEC U250X o wartości początkowej 4 600,00 zł – stan na 31.12.2011 r. - 4 331,67 zł

Projektor NEC U250X o wartości początkowej 4 600,00 zł – stan na 31.12.2011 r. - 4 331,67 zł

Projektor NEC U250X o wartości początkowej 4 600,00 zł – stan na 31.12.2011 r. - 4 331,67 zł

W stosunku do roku 2010 w tej grupie środków trwałych odnotowano:

Zwiększenia – 32 100,00 zł

Zmniejszenia – 80 923,94 zł

b) Zakwalifikowane w bilansie jako budynki, lokale i inne obiekty

- Ogrodzenie boiska szkolnego o wartości początkowej 5 699,94 zł – stan na 31.12.2011 r. - 5 474,32 zł

W stosunku do roku 2010 w tej grupie środków trwałych odnotowano:

Zwiększenia – 0,00 zł

Zmniejszenia – 142,50 zł

c) Wartości niematerialne i prawne – nie występują.

2. Aktywa obrotowe:

a) Należności krótkoterminowe w kwocie 58 397,06 zł składają się z:

2 680,38 zł – należności od pozostałych jednostek z tyt. dostaw i usług do 12 miesięcy

52 518,00 zł – inne należności krótkoterminowe tj. naliczone czesne oraz składki członkowskie ŚSTO

b) Inwestycje krótkoterminowe stanowią środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

c) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – stan na 31.12.2010 168,99 zł

zwiększenia 0,00 zł

zmniejszenia 55,23 zł

3. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 292 914,40 zł i składają się z:

a) 25 782,89 zł – zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tyt. dostaw i usług do 12 miesięcy

b) 63 182,85 zł – zobowiązania z tyt. podatków, ceł i ubezpieczeń:

50 446,85 zł – zob. z tyt. ZUS

12 736,00 zł – zob. z tyt. PIT-4

III

1. Łączna kwota przychodów ogółem (zgodnie z rachunkiem zysków i strat) 2 732 482,05 zł
- a) Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego – 1 459 845,00 zł
 - b) Przychody ze środków budżetu samorządu terytorialnego – 1 193 994,59 zł
 - c) Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych – 27 806,40 zł
 - d) Z darowizn – 16 506,01 zł
 - e) Z innych źródeł - 28 767,81 zł
 - f) Odsetki przychodowe – 5 562,24 zł

IV

- 1. Amortyzacja – 61 191,27 zł
- 2. Zużycie materiałów i energii – 156 023,06 zł
- 3. Usługi obce – 451 856,56 zł
- 4. Podatki i opłaty – 1 181,00 zł
- 5. Wynagrodzenia – 1 641 163,19 zł
- 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 301 016,29 zł
- 7. Pozostałe koszty rodzajowe – 1 172,80 zł
- 8. Koszty finansowe – 865,22 zł

V

Źródła zwiększenia Funduszu Statutowego
nadwyżka przychodów nad kosztami z 2010 roku – 18 193,75 zł
Źródła zwiększenia Funduszu Statutowego
nadwyżka przychodów nad kosztami z 2011 roku – 79 328,62 zł

VI

Nie udzielono żadnych gwarancji ani poręczeń w 2011 roku.

VII

Przychody będą uzależnione od ilości uczniów oraz wielkości dotacji oświatowej w 2012 roku.
Koszty będą uzależnione od struktury zatrudnienia nauczycieli. Możliwy jest wzrost kosztów mediów oraz czynszu za budynek.

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: FDP Janusz Rynk
Imię i nazwisko kierownika jednostki: Wiesława Znojek - Prezes
Miroslaw Ciepluch - Wiceprezes

Sporządzono dnia: 2012-12-03