

INFORMACJA DODATKOWA

I

Rachunkowość Świętokrzyskiego Społecznego Towarzystwa Oświatowego w Kielcach (dalej ŚSTO) prowadzona była w roku 2012 na podstawie Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Objaśnienia metod wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.
Stosowane metody wyceny

1. Towary – według cen nabycia

2. Amortyzacja środków trwałych – przyjęto umarzanie środków trwałych metodą liniową zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992. Środki trwałe o wartości od 1 500,00 zł do 3 500,00 zł umarzane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania i ujmowane w ewidencji wyposażenia. Składniki majątkowe poniżej 1 500,00 zł odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów uzyskania przychodów.

Zmiany metod księgowości i wyceny

W trakcie roku obrotowego 2012 nie dokonano zmian metod księgowości i wyceny.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia mające wpływ na dane bilansu i 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 31.12.2012 r. - 3 619,39 zł

Tablica interaktywna QOMO QWB200 o wartości początkowej 5 999,00 zł – stan na 31.12.2012 r. - 3 619,40 zł

Zabudowa meblowa do sal lekcyjnych o wartości początkowej 32 570,42 zł – stan na 31.12.2012 r. - 24 970,66 zł

Tablica SMART SB680 77" o wartości początkowej 6 100,00 zł – stan na 31.12.2012 r. - 4 890,17 zł

Tablica SMART SB680 77" o wartości początkowej 6 100,00 zł – stan na 31.12.2012 r. - 4 890,17 zł

Tablica SMART SB680 77" o wartości początkowej 6 100,00 zł – stan na 31.12.2012 r. - 4 890,17 zł

Projektor NEC U250X o wartości początkowej 4 600,00 zł – stan na 31.12.2012 r. - 3 687,67 zł

Projektor NEC U250X o wartości początkowej 4 600,00 zł – stan na 31.12.2012 r. - 3 687,67 zł

Projektor NEC U250X o wartości początkowej 4 600,00 zł – stan na 31.12.2012 r. - 3 687,67 zł

Mebel do szkoły – sale lekcyjne o wartości początkowej 46 371,00 zł – stan na 31.12.2012 – 44 825,30 zł

Kserokopiarka Sharp AR-M 36 – o wartości początkowej 3 813,00 zł – stan na 31.12.2012 – 0,00 zł

W stosunku do roku 2011 w tej grupie środków trwałych odnotowano:

Zwiększenia – 50 184,00 zł

Zmniejszenia – 0,00 zł

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

- Ogrodzenie boiska szkolnego o wartości początkowej 5 699,94 zł – stan na 31.12.2012 r. - 5 331,82 zł

W stosunku do roku 2011 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 108 827,24 zł składają się z:

14 902,01 zł – należności od pozostałych jednostek z tyt. dostaw i usług do 12 miesięcy

26 866,00 zł – inne należności krótkoterminowe tj. naliczone czesne

16 460,00 zł – inne należności krótkoterminowe tj. składki członkowskie ŚSTO

43 458,27 zł – należności z tytułu podatków oraz innych świadczeń

3 198,70 zł – należności dochodzone na drodze sądowej

3 942,26 zł – inne należności krótkoterminowe

b) Inwestycje krótkoterminowe w kwocie 105 306,69 zł stanowią środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

c) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – stan na 31.12.2012 0 zł

zwiększenia 0,00 zł

zmniejszenia 0,00 zł

3. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 212 743,45 zł i składają się z:

a) 101 967,85 zł – zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tyt. dostaw i usług do 12 miesięcy

60 210 zł – Kuria Diecezjalna

15 935,40 zł – PGN i G SA

3 099,60 zł – Politechnika Świętokrzyska

22 722,85 zł – zobowiązania wobec pozostałych jednostek

b) 43 091,64 zł – zobowiązania z tyt. podatków, ceł i ubezpieczeń:

27 798,64 zł – zob. z tyt. ZUS

15 293,00 zł – zob. z tyt. PIT-4

III

1) Łączna kwota przychodów ogółem (zgodnie z rachunkiem zysków i strat) 3 102 948,43 zł

a) Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego – 1 647 107,07 zł

b) Przychody ze środków budżetu samorządu terytorialnego – 1 413 549,71 zł

c) Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych – 30 461,30 zł

d) Z darowizn – 3 500,00 zł

e) Z innych źródeł - 5 264,29 zł

f) Odsetki przychodowe – 3 066,06 zł

IV

1. Amortyzacja – 26 541,00 zł
2. Zużycie materiałów i energii – 285 644,65 zł
3. Usługi obce – 742 123,08 zł
4. Podatki i opłaty – 1 230,65 zł
5. Wynagrodzenia – 1 842 288,23 zł
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 363 778,19 zł
7. Pozostałe koszty rodzajowe – 1 015,52 zł
8. Koszty finansowe – 138,96 zł

V

Źródła zwiększenia Funduszu Statutowego
nadwyżka przychodów nad kosztami z 2011 roku – 79 328,62 zł
Źródła zmniejszenia Funduszu Statutowego
nadwyżka kosztów nad przychodami nad kosztami z 2012 roku – 176 189,38 zł

VI

Nie udzielono żadnych gwarancji ani poręczeń w 2012 roku.

VII

Przychody będą uzależnione od ilości uczniów oraz wielkości dotacji oświatowej w 2013 roku.
Koszty będą uzależnione od struktury zatrudnienia nauczycieli. Możliwy jest wzrost kosztów mediów oraz czynszu za budynek.

Sporządzono dnia: 2013-05-20