

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

TOWARZYSTWO SZKÓŁ ZJEDNOCZONEGO ŚWIATA IM. PROF. PAWŁA CZARTORYSKIEGO NOWY ŚWIAT 72 POK. 9 00-330 WARSZAWA WARSZAWA MAZOWIECKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2020...31.12.2020

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.
Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą, która określa, między innymi, zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania Zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

1) Aktywa trwałe

a. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł ujmowane są w ewidencji rzeczowego majątku trwałego i odpisywane jednorazowo w koszty w momencie oddania ich do użytkowania. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następującym po przyjęciu tych środków, wartości i praw do użytkowania.

b. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są metodą liniową na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów wg stawek amortyzacji podatkowej

2) Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty ich wartości.

3) Materiały – zakupione materiały ujmowane są w księgach bezpośrednio w koszty. Dotyczy to przede wszystkim materiałów biurowych i drobnych części zamiennych zużywanych bezpośrednio po zakupie. Materiały wycenia się w cenach zakupu.

4) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia – te składniki majątku obrotowego wykazane są w wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizujące). Odpisów aktualizujących w pełnej wysokości dokonuje się od należności przeterminowanych powyżej 6 miesięcy, w stosunku do firm postawionych w stan upadłości, likwidacji lub tam gdzie prowadzone jest

postępowanie układowe. Dla należności, co do których istnieje wątpliwość zapłaty, mogą być dokonywane odpisy aktualizujące na część należności. Wszystkie noty odsetkowe objęte są odpisami aktualizacyjnymi. Należności przedawnione spisywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

5) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe – zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

6) Środki pieniężne - wyceny przychodu na walutowym rachunku bankowym lub kasie walutowej dokonuje się wg średniego kursu NBP z dnia poprzedniego natomiast wyceny rozchodu tych środków dokonuje się metodą „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”;

7) Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz pozostałe rozliczenia jednostka dokonuje w następujący sposób:

a. czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych – zgodnie z zasadą istotności wydatki poniżej 600 zł ujmowane są jednorazowo w koszty bieżącego okresu,

b. biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

8) Rozliczenia międzyokresowe przychodów - dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności otrzymane przedpłaty, dotacje na sfinansowanie nabycia aktywów trwałych bądź wydatków, które zostaną poniesione w następnym okresie i przeksięgowywane są w bieżące przychody w momencie wydatkowania, rozliczenia lub proporcjonalnie do amortyzacji finansowanych aktywów trwałych.

Jednostka sporządza rachunek wyników zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

Wynik finansowy ogółem obejmuje wynik na działalności statutowej i gospodarczej (różnica między przychodami a kosztami).

Data sporządzenia: 2021-03-24

Data zatwierdzenia: 2021-05-06

Paweł Jakubowski

Piotr Hołysz
Adam Musiał
Krzysztof Schulz
Agata Szeliga-Staszkiewicz
Adam Śmiechowski

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	769 933,09	766 956,29
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	769 933,09	766 956,29
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	32 423,37	114 331,73
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	32 423,37	114 331,73
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	802 356,46	881 288,02
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	801 856,46	851 652,02
I.	Fundusz statutowy	63 849,39	63 849,39
II.	Pozostałe fundusze	698 321,73	738 007,07
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	39 685,34	49 795,56
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	500,00	29 636,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	500,00	29 636,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA razem	802 356,46	881 288,02

Data sporządzenia: 2021-03-24

Data zatwierdzenia: 2021-05-06

Paweł Jakubowski

Piotr Hołysz
Adam Musiał
Krzysztof Schulz
Agata Szeliga-Staszekiewicz
Adam Śmiechowski

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31

		Stan za	
Pozycja	Wyszczególnienie	poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	89 217,96	67 595,79
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	60 177,96	64 945,79
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	29 040,00	2 650,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	71 856,90	35 473,90
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	32 549,06	35 473,90
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	39 307,84	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	17 361,06	32 121,89
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	8 654,29	9 582,75
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	8 706,77	22 539,14
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	31 006,13	27 256,42
L.	Koszty finansowe	27,56	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	39 685,34	49 795,56
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	39 685,34	49 795,56

Data sporządzenia: 2021-03-24

Data zatwierdzenia: 2021-05-06

Paweł Jakubowski

Piotr Hołysz
Adam Musiał
Krzysztof Schulz
Agata Szeliga-Staszkievicz
Adam Śmiechowski

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa trwałe: 766 956,29 zł

Aktywa obrotowe: 114 331,73 zł

Fundusz własny: 851 652,02 zł

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: 29 636,00 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 z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego: 64 945,79 zł

-- darowizny: 27 411,19 zł

-- 1% podatków: 35 914,60 zł

-- składki członkowskie: 1 620,00 zł

Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego: 2 650,00 zł

Przychody finansowe: 27 256,42 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego: 35 473,90 zł

Koszty ogólnego Zarządu: 9 582,75 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy nie uległ zmianie.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Przychody: 35 914,60 zł

Koszty: 0,00 zł

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Nie są znane Zarządowi żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej oraz wynik finansowy.

Zarząd na bieżąco monitoruje sytuację związaną z pandemią koronawirusa i podejmuje wszystkie możliwe kroki, aby załagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki,

Data sporządzenia: 2021-03-24

Data zatwierdzenia: 2021-05-06

Paweł Jakubowski

Piotr Hołysz
Adam Musiał
Krzysztof Schulz
Agata Szeliga-Staszkiewicz
Adam Śmiechowski

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości