

## **WPROWADZENIE**

### **DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**za okres:**

od 01-01-2019r. do 31-12-2019r.

Zarząd Towarzystwo Przyjaciół I Społecznego Liceum Ogólnokształcącego (zwanego dalej Towarzystwem lub TP I SLO) przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01-01-2019r. do 31-12-2019r. na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości /Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zm./ wg załącznika nr 6 do tej ustawy.

Członkowie Zarządu:

Modlinger Jerzy Bernard – Prezes Zarządu  
Derda Rafał – Członek Zarządu  
Buzurtanowa Zulfia – Członek Zarządu  
Bogusławski Stefan – Członek Zarządu  
Haka Filip – Członek Zarządu  
Blumsztajn Anna – Członek Zarządu  
Kulczycka Ewa-Bożena – Członek Zarządu  
Nowakowska Drapała Joanna Sylwia – Wiceprezes Zarządu  
Byrski Zbigniew – Członek Zarządu  
Williamson Brian – Członek Zarządu  
Stępień Witold – Członek Zarządu  
Pietrzak Kurzac Magdalena – Członek Zarządu  
Walewska Joanna Małgorzata – Członek Zarządu

## **1. Dane identyfikacyjne**

**Nazwa :** Towarzystwo Przyjaciół I Społecznego Liceum Ogólnokształcącego

### **Wewnętrzne jednostki organizacyjne:**

W skład Towarzystwa zgodnie ze stanem na dzień 31.12.2019 r. wchodzi następujące jednostki organizacyjne:

1. I Społeczne Liceum Ogólnokształcące im. Jam Saheba Digvijay Sinhji  
ul. Zawiszy 13 , 01-167 Warszawa, ul. Raszyńska 22, 02-026 Warszawa.

**Dodatkowo w ramach I Społecznego Liceum Ogólnokształcące im. Jam Saheba Digvijay Sinhji wyodrębniony jest program matury międzynarodowej (IB) dla którego prowadzona jest wyodrębniona ewidencja księgową.**

2. Wielokulturowe Liceum Humanistyczne im. Jacka Kuronia, 03-708 Warszawa  
ul. Kłopotowskiego 31,
3. Społeczne Liceum Ogólnokształcące Startowa 4K – 02-248 Warszawa, ul. Startowa 9,
4. Bednarska Szkoła Podstawowa – 00-468 Warszawa, ul. Kawalerii 5,
5. Bednarska Szkoła Realna – 00-468 Warszawa, ul. Kawalerii 5,

Powyższe jednostki nie sporządzają odrębnych sprawozdań finansowych i nie prowadzą odrębnej ewidencji księgowej. Działają jako odrębne jednostki nieposiadające osobowości prawnej – szkoły niepubliczne , na podstawie Ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty, Statutu Towarzystwa oraz Statutu danej szkoły. Zgodnie z Kodeksem Pracy szkoły występują jako odrębni pracodawcy w stosunku do osób w nich zatrudnionych oraz posiadają odrębne numery identyfikacji statystycznej REGON. W 2019 roku, w związku z reformą oświaty w Polsce, zostały zlikwidowane Społeczne Gimnazjum Hispaniola oraz Społeczne Gimnazjum nr 20, natomiast Społeczne Gimnazjum Startowa zostało przekształcone w Liceum Ogólnokształcące Startowa 4K

**Adres siedziby:** 02-026 Warszawa, ul. Raszyńska 22

### **Organ prowadzący rejestr:**

Sąd Rejonowy dla M. ST. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Towarzystwo wpisane jest do Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, a także do Rejestru przedsiębiorców.

**Numer rejestru** - KRS 0000024016

**data rejestracji** - 10.08.2001 r.

**Numer Regon** 001390227

**Czas trwania jednostki** - nieograniczony

**Okres objęty sprawozdaniem** – 01.01.2019r. – 31.12.2019r.

**Organ uprawniony do reprezentowania Towarzystwa** - Prezes Zarządu lub dwóch Członków Zarządu łącznie w zakresie zaciągania zobowiązań oraz w pozostałych przypadkach przez Prezesa Zarządu lub innego członka Zarządu Towarzystwa

**Skład Zarządu na dzień 31-12-2018r.**

Jerzy Bernard Modlinger – Prezes Zarządu

Joanna Sylwia Nowakowska Drapała – Wiceprezes Zarządu

Jerzy Lisiecki – Skarbnik

Maciej Wojnarowski – Sekretarz

Rafał Derda - Członek Zarządu

Stefan Bogusławski - Członek Zarządu

Zulfia Buzurtanova - Członek Zarządu

Filip Haka - Członek Zarządu

Piotr Laskowski - Członek Zarządu

Anna Blumsztajn - Członek Zarządu

Ewa Bożena Kulczycka - Członek Zarządu

Aleksandra Sulmicka - Członek Zarządu

Zbigniew Byrski - Członek Zarządu

Magdalena Anna Janas Poławska - Członek Zarządu

Brian Williamson - Członek Zarządu

**Skład Zarządu na dzień 31-12-2019r.**

Modlinger Jerzy Bernard – Prezes Zarządu

Derda Rafał – Członek Zarządu

Buzurtanowa Zulfia – Członek Zarządu  
Bogusławski Stefan – Członek Zarządu  
Haka Filip – Członek Zarządu.  
Blumsztajn Anna – Członek Zarządu  
Kulczycka Ewa-Bożena – Członek Zarządu  
Nowakowska Drapała Joanna Sylwia – Wiceprezes Zarządu  
Byrski Zbigniew – Członek Zarządu  
Williamson Brian – Członek Zarządu  
    Stępień Witold – Członek Zarządu  
    Pietrzak Kurzac Magdalena – Członek Zarządu  
    Walewska Joanna Małgorzata – Członek Zarządu

### **Przedmiot działalności:**

Towarzystwo Przyjaciół I Społecznego Liceum Ogólnokształcącego jest Organizacją Pożytku Publicznego. Przedmiotem podstawowej działalności statutowej Towarzystwa w roku obrotowym była działalność edukacyjna

Działalność statutowa pożytku publicznego ma charakter działalności odpłatnej i nieodpłatnej.

Odpłatna działalność statutowa polega na prowadzeniu szkół utworzonych przez Towarzystwo i zapewnienie im warunków do realizacji ich zadań statutowych.

Nieodpłatna działalność statutowa polega na:

1. Popularyzowaniu koncepcji zakładania i prowadzenia niepublicznych szkół autorskich poprzez działalność wydawniczą, organizację kursów i szkoleń oraz informowanie o podejmowanych działaniach,
2. Inicjowaniu, propagowaniu i doskonaleniu autorskich programów oświatowych i wychowawczych mających na celu edukację w duchu zasad społeczeństwa obywatelskiego,
3. Kształtowaniu w uczniach postawy życzliwości, tolerancji i wrażliwości wobec innych w myśl idei wychowawczych przyjętych przez szkoły, prowadzone przez Towarzystwo.

### **Informacje podstawowe:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji przez Towarzystwo odpłatnej i nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego. Zarząd Towarzystwa nie stwierdza istotnych zagrożeń dla kontynuowania dalszej działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości /Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zm./ wg załącznika nr 6 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez firmę audytorską.

Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego – w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru – zaprezentowano poniżej:

**Wycena aktywów:** Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, przy czym:

1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy podatkowej z zastosowaniem metody amortyzacji liniowej,
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o umorzenie i dokonane odpisy aktualizujące ich wartość
3. Kwota graniczna dla środków trwałych: Istotną wartość początkową środka trwałego wyznacza kwota 10.000 zł. Wszelkie składniki, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000zł zalicza się do środków trwałych podlegających amortyzacji.
4. Składniki majątku spełniające definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 10.000 zł, nie są zaliczane w księgach rachunkowych do środków trwałych, lecz ich wartość odnoszona jest bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania do użytkowania. Dodatkowo składniki o wartości od 1.000zł. do 10.000zł. obejmuje się ilościowo-wartościową ewidencją pozabilansową, która określa nazwę poszczególnych przedmiotów, miejsce ich używania i osoby odpowiedzialne za ich stan.
5. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny po pomniejszeniu o wartość utworzonych odpisów aktualizujących
6. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej
7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli poniesione koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

**Wycena pasywów:**

**Fundusze statutowe,** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej wg ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutem Towarzystwa i zasadami określonymi w polityce rachunkowości.

**Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

**Przychody i koszty**

Towarzystwo zgodnie z zasadą memoriału ujmuje w księgach wszystkie osiągnięte przychody i koszty związane z przychodami.

**Przychody z działalności statutowej** obejmują zgodnie z przepisami prawa i statutu: składki członkowskie, przychody z odpłatnej i nieodpłatnej działalności pożytku publicznego oraz pozostałe przychody określone statutem min: darowizny, otrzymane w okresach, których dotyczą.

**Przychody z działalności pożytku publicznego** obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa, z działalności odpłatnej (czesne, wpisowe, opłaty za zajęcia edukacyjne) oraz nieodpłatnej (dotacje).

**Koszty działalności** ujmowane są w ewidencji z podziałem na koszty rodzajowe, w rachunku zysków i strat ujmowane są z podziałem na koszty działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej pożytku publicznego i pozostałe koszty statutowe oraz koszty administracyjne.

Całą nadwyżkę przychodów nad kosztami z działalności Towarzystwo przeznacza na realizację działalności statutowej.