

Sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie finansowe 2022 .xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2023-06-01

KodSprawozdania

SprFinOpWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Nazwa i siedziba

NazwaFirmy	Towarzystwo Przyjaciół i Społecznego Liceum Ogólnokształcącego
Siedziba	
Województwo	Mazowieckie
Powiat	m.st. Warszawa
Gmina	m.st. Warszawa
Miejscowość	Warszawa

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	m.st. Warszawa
Gmina	m.st. Warszawa
Nazwa ulicy	Raszyńska
Numer budynku	22
Nazwa miejscowości	Warszawa
Kod pocztowy	02-026
Nazwa urzędu pocztowego	Warszawa

1C. Identyfikator podatkowy NIP

5251574221

1D. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000024016

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2022-01-01
DataDo	2022-12-31

4. Założenie kontynuacji działalności

4A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

true

4B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

5. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, z zastosowaniem metody amortyzacji liniowej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia, pomniejszone o umorzenie i dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Wartość początkową środka trwałego wyznacza kwota 10.000 złotych. Wszelkie składniki, których wartość początkowa przekracza 10.000 złotych, zalicza się do środków trwałych podlegających amortyzacji.

Składniki majątku, których cena jednostkowa nie przekracza 10.000 złotych, są odnoszone bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania do użytkowania.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, po pomniejszeniu o wartość utworzonych odpisów aktualizujących.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Towarzystwo dokonuje rozliczeń międzyokresowych czynnych jeżeli poniesione koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Fundusz własny Towarzystwo wykazuje w wartości nominalnej, według rodzajów i zasad określonych

5B. ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Przedmiotem podstawowej działalności statutowej Towarzystwa w roku obrotowym była działalność edukacyjna. Działalność pożytku publicznego ma charakter działalności odpłatnej i nieodpłatnej. Odplata działalność statutowa polega na prowadzeniu szkół utworzonych przez Towarzystwo i zapewnienie im warunków do realizacji ich działań statutowych. Niedopłata działalność statutowa polega na:

1. Popularyzowaniu koncepcji zakładania i prowadzenia niepublicznych szkół autorskich poprzez działalność wydawnicza, organizację kursów i szkoleń oraz informowanie o podejmowanych działaniach.
2. Inicjowaniu, propagowaniu i doskonaleniu autorskich programów oświatowych u 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 .

5C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Towarzystwo sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości. Roczne sprawozdanie finansowe podlegało badaniu przez firmę audytorską. W skład Towarzystwa zgodnie ze stanem na dzień 31.12.2021 wchodzi następujące jednostki organizacyjne:

1. I Społeczne Liceum Ogólnokształcące ul. Zawiszy 13, 01-167 Warszawa, ul. Raszyńska 22, 02-026 Warszawa. Dodatkowo w ramach I Społecznego Liceum Ogólnokształcącego wyodrębniony jest program matury międzynarodowej (IB), dla którego prowadzona jest odrębna analityka w ewidencji księgowej.
2. Wielokulturowe Liceum Humanistyczne im. Jacka Kuronia, ul. Kłopotowskiego 31, 03-708 Warszawa.
3. Społeczne Liceum Ogólnokształcące Startowa 4K ul. Startowa 9, 02-248 Warszawa.
4. Bednarska Szkoła Podstawowa ul. Kawalerii 5, 00-468 Warszawa, ul. Raszyńska 22, 02-026 Warszawa (terytorium Raszyńska) oraz Mysłowicka 14, 01-612 Warszawa (terytorium Mysłowicka).
5. Bednarska Szkoła Realna ul. Kawalerii 5, 00-468 Warszawa.

Powyższe jednostki nie sporządzają odrębnych sprawozdań finansowych i nie prowadzą odrębnej ewidencji księgowej. Działają jako odrębne jednostki

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	19 098 107,76	16 000 160,88	0,00
A. Aktywa trwałe	11 320 913,85	4 052 318,43	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 320 913,85	4 052 318,43	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	7 777 193,91	11 947 842,45	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 151 555,63	1 231 659,11	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 225 517,05	10 236 547,81	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	400 121,23	479 635,53	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	19 098 107,76	16 000 160,88	0,00
A. Fundusz własny	14 161 773,99	12 726 620,45	0,00
I. Fundusz statutowy	9 493 480,42	9 493 480,42	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 233 140,03	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	1 435 153,54	3 233 140,03	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 936 333,77	3 273 540,43	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	819 260,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 529 024,50	2 017 928,90	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 588 049,27	1 255 611,53	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody z działalności statutowej	55 499 232,55	48 467 793,73	0,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 035 324,58	327 508,52	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	54 463 907,97	48 140 285,21	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	50 796 806,19	42 659 166,17	0,00
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	988 122,97	260 017,20	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	49 808 683,22	42 399 148,97	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	4 702 426,36	5 808 627,56	0,00
D. Przychody z działalności gospodarczej	199 657,99	86 805,89	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	199 657,99	86 805,89	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	3 228 740,83	2 644 214,94	0,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	1 673 343,52	3 251 218,51	0,00
I. Pozostałe przychody operacyjne	71 396,59	122 359,38	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	194 914,32	105 749,42	0,00
K. Przychody finansowe	5,47	7,22	0,00
L. Koszty finansowe	97 007,72	19 568,66	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	1 452 823,54	3 248 267,03	0,00
N. Podatek dochodowy	17 670,00	15 127,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	1 435 153,54	3 233 140,03	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 452 823,54			3 248 267,03		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-17 074 890,62	0,00	0,00	#####	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	17 274 032,30	0,00	0,00	14 060 499,22	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-1 558 969,22	0,00	0,00	-3 245 783,03	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	92 996,00			79 614,00		
K. Podatek dochodowy	17 670,00			15 127,00		

Sprawozdanie finansowe Towarzystwa Przyjaciół i Społecznego Liceum Ogólnokształcącego sporządzone za rok obrotowy 2022
INFORMACJA DODATKOWA

Lp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy
Nota 1	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 2	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 3	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH
Nota 4	WARTOŚĆ FIRMY
Nota 5	ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 6	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 7	NAKLĄDY NA OBCE ŚRODKI TRWAŁE UŻYTKOWANE NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU
Nota 8	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH
Nota 9	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH
Nota 10	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
Nota 11	INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE
Nota 12	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH
Nota 13	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
Nota 14	STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH
Nota 15	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE
Nota 16	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE
Nota 17	ZMIANY FUNDUSZU STATUTOWEGO
Nota 18	POZOSTAŁE FUNDUSZE
Nota 19	ZYSK / STRATA Z LAT UBIEGŁYCH
Nota 20	ZYSK ZA ROK BIEŻĄCY
Nota 21	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE
Nota 22	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
Nota 23	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU, ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH
Nota 24	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE
Nota 25	INFORMACJA O PRZYCHODACH Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ
Nota 26	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ
Nota 27	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE
Nota 28	PRZYCHODY FINANSOWE
Nota 29	INFORMACJA O KOSZTACH DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ
Nota 30	STRUKTURA KOSZTÓW OGÓLNEGO ZARZĄDU
Nota 31	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE
Nota 32	KOSZTY FINANSOWE
Nota 33	PODATEK DOCHODOWY
Nota 34	INFORMACJA DOTYCZĄCA OTRZYMANYCH ŚRODKÓW Z 1%
Nota 35	INFORMACJA DOTYCZĄCA WYDATKÓW Z 1%
Nota 36	INFORMACJA O PRZECIETNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU
Nota 37	ZALICZKI, KREDYTY, POZYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI
Nota 38	BŁĘDY LAT UBIEGŁYCH, ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM
Nota 39	ZAGROŻENIE DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI
Nota 40	DODATKOWE INFORMACJE

Towarzystwo Przyjaciół i SŁO
 ul. Raszyńska 22
 02-026 Warszawa

Nota 1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne		Razem Inne WINIP	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe		
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu					0,00	0,00
b)	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż					0,00	0,00
-	likwidacja					0,00	0,00
-	aktualizacja wartości					0,00	0,00
-	inne					0,00	0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	Umorzenie - stan na początek okresu					0,00	0,00
f)	Zwiększenie umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż					0,00	0,00
-	likwidacja					0,00	0,00
-	aktualizacja wartości					0,00	0,00
-	inne					0,00	0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)			
	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	
a) własne	0,00	0,00	
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, itp.	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	

Nota 3 KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH

Na dzień 31.12.2022 oraz na dzień 31.12.2021 Towarzystwo i SŁO nie poniosło żadnych kosztów prac rozwojowych.

Nota 4 WARTOŚĆ FIRMY

Na dzień 31.12.2022 oraz na dzień 31.12.2021 Towarzystwo i SŁO nie wykazuje wartości firmy.

Nota 5 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)										
Lp	Wyszczególnienie	Grundy (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem	
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	0,00	9 814 503,09	279 245,37	22 551,50	124 584,60	342 629,26	0,00	10 563 513,82	
b)	Zwiększenia, z tytułu:									
	- przyjęcie ze środków trwałych w budowie		7 951 422,45	0,00	0,00	166 557,40	312 272,18	0,00	8 430 252,03	
	- zakup gotowych środków trwałych		275 233,78			37 035,40	312 272,18		624 544,36	
	- użyczenie na podstawie umów leasingu finansowego		7 676 188,67			129 519,00			7 805 707,67	
	- aktualizacja wartości								0,00	
c)	zmniejszenia, z tytułu:									
	- likwidacja		0,00	0,00	0,00	0,00	312 272,18	0,00	312 272,18	
	- przekazanie na środki trwałe								0,00	
	- aktualizacja wartości								0,00	
d)	inne, w tym przeklasyfikowanie między grupami		17 765 925,54	279 245,37	22 551,50	291 142,00	342 629,26	0,00	18 701 493,67	
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	6 394 316,52	121 118,92	15 060,80	699 15			6 531 195,39	
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:									
	- amortyzacja		775 498,50	61 490,19	3 210,30	9 185,44			849 384,43	
	- inne - uzgodnienie do ewidencji księgowej,				0,00	0,00			0,00	
	- przeklasyfikowanie między grupami		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:									
	- sprzedaż								0,00	
	- likwidacja								0,00	
	- drowienia, aport								0,00	
	- aktualizacja wartości								0,00	
	- inne, w tym przeklasyfikowanie pomiędzy grupami		7 163 815,03	162 808,11	18 271,10	9 984,59			7 360 579,82	
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	10 586 110,52	96 636,26	4 280,40	281 257,41			11 320 913,85	
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	10 586 110,52	96 636,26	4 280,40	281 257,41	342 629,26	0,00	11 320 913,85	

Środki trwałe w budowie w kwocie 342 629,26 złotych, stanowią nakłady poniesione na rozbudowę budynku wynajmowanego dla celów prowadzenia Bednarskiej Spółki Realnej w Warszawie przy ul. Kawalerii 5. Od roku 2019 prace budowlane zostały wystrzyżone ze względu na czasowe zawieszenie postępowania administracyjnego w sprawie o wydanie decyzji udzielenia pozwolenia na roboty budowlane do momentu rozstrzygnięcia sporu o tytuł prawny do własności w/n nieruchomości pomiędzy m.st. Warszawa a Warszawskim Holdingiem Nieruchomości S.A.

W dniu 29 czerwca 2022 roku Towarzystwo Przyjaciół i SŁO zakupiło nieruchomość z budynkiem na cele prowadzenia szkoły - akt notarialny A 8518/2022. Nieruchomość położona jest w Warszawie, przy ul. Małgoskiej 3.

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)			
Nota 6		koniec okresu	
		bieżącego, wartość brutto	poprzedniego, wartość brutto
a)	własne	9 269 127,54	428 381,47
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym nakłady na obce środki trwałe	10 069 735,67	9 814 503,09
	Razem	18 338 863,21	10 242 884,56

Nota 7	
NAKLADY NA OBCE ŚRODKI TRWAŁE UŻYTKOWANE NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU	

Towarzystwo Przyjaciół i SŁO poniosło nakłady na obce środki trwałe, używane na podstawie najmu / dzierżawy. Są to umowy dotyczące wynajmu / dzierżawy budynków przeznaczonych na prowadzenie szkół:

- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Kawalerii 5
- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Słarowej 9
- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Raszyńskiej 32/44
- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Kłopotowskiego 31
- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Zawiszy 13
- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Słonecznej 25
- umowa dzierżawy lokalu w Warszawie, przy ul. Raszyńskiej 22
- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Przemysłowej 30/32
- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Mysłowickiej 14

Nota 8 ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Na dzień 31.12.2022 oraz na dzień 31.12.2021 Towarzystwo Przyjaciół I SLO nie tworzyło odpisów aktualizujących wartości rzeczowych aktywów trwałych.

Nota 9 PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Na dzień 31.12.2022 oraz na dzień 31.12.2021 w Towarzystwie Przyjaciół I SLO nie wystąpiła trwała utrata wartości środków trwałych.

Nota 10 WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Na dzień 31.12.2022 oraz na dzień 31.12.2021 Towarzystwo Przyjaciół I SLO nie posiadało gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Nota 11 INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Na dzień 31.12.2022 oraz na dzień 31.12.2021 Towarzystwo Przyjaciół I SLO nie posiadało inwestycji długoterminowych.

Nota 12 NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE ORAZ ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH

Na dzień 31.12.2022 oraz na dzień 31.12.2021 Towarzystwo Przyjaciół I SLO nie posiadało należności długoterminowych.

Nota 13 NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE		Wyszczególnienie	
LP		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1	Należności z tytułu czesnego (uczniowie szkół)	826 480,40	696 435,75
2	Kaucje	425 111,81	326 291,27
3	Pozostałe należności	21 763,00	16 566,40
4	Odpis aktualizujący należności	(371 962,40)	(315 064,00)
5	Rozrachunki z pracownikami	182 392,41	150 144,12
6	Należności z tytułu dostaw i usług	67 770,41	357 285,57
	Razem	1 151 555,63	1 231 659,11

Na dzień 31.12.2021 roku Towarzystwo utworzyło odpis aktualizujący należności z tytułu czesnego w kwocie 315.064,00 złotych. W 2022 roku rozwiązano odpis na należności z tytułu czesnego w części szkół na kwotę 79.785,00 złotych oraz utworzone nowe odpisy aktualizujące na kwotę 136.683,40 zł. Odpis aktualizujący należności z tytułu czesnego na dzień 31.12.2022 wynosi 371.962,40 złotych.

Nota 14 STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH			
Lp.	Rodzaj środków pieniężnych	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
1.	Środki pieniężne w kasie	67 059,74	47 437,34
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 158 457,31	10 189 110,47
3.	Inne środki pieniężne, w tym:		
-	lokaty bankowe		
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 225 517,05	10 236 547,81

Wartość środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach VAT na dzień 31.12.2022 wynosiła: 0 złotych.

Nota 15 DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE

Na dzień 31.12.2022 oraz na dzień 31.12.2021 Towarzystwo nie posiadało rozliczeń międzyokresowych długoterminowych.

Nota 16	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	400 121,23	479 635,53
-	nakłady na remonty w wynajmowanych na potrzeby prowadzenia szkół budynkach, podlegające rozliczeniu w okresach trzyletnich	195 622,29	316 495,75
-	ubezpieczenia majątkowe i osobowe	70 359,53	42 314,48
-	licencje na programy	17 229,85	31 491,43
-	opłaty dotyczące matury międzynarodowej uczniów	26 057,57	26 586,10
-	domeny internetowe	3 236,45	3 220,70
-	dostęp do materiałów szkoleniowych	26 127,45	20 722,39
-	pozostałe	61 488,09	38 804,68
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe		
	Razem	400 121,23	479 635,53

Nota 17	ZMIANY FUNDUSZU STATUTOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	9 493 480,42
b)	zwiększenia	
c)	zwiększenia	
d)	Stan na koniec okresu	9 493 480,42

Nota 18	POZOSTAŁE FUNDUSZE
---------	--------------------

Na dzień 31.12.2022 oraz na dzień 31.12.2021 Towarzystwo nie tworzyło innych funduszy, poza statutowym.

Nota 19	ZYSK / STRATA Z LAT UBIEGŁYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	0,00
b)	zwiększenia w ciągu roku	3 233 140,03
c)	zmniejszenia w ciągu roku	
d)	Stan na koniec okresu	3 233 140,03

Zarząd Towarzystwa proponuje przekazanie zysku za rok 2021 w kwocie 3.233.140,03 złotych na fundusz statutowy.

Nota 20	ZYSK ZA ROK BIEŻĄCY
---------	---------------------

Zarząd Towarzystwa proponuje przekazanie zysku za rok bieżący w kwocie 1.435.153,54 złotych na fundusz statutowy.

Nota 21		ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE			
Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności do 1 roku		Okres wymagalności od 1 roku do 10 lat	
		stan na:		stan na:	
		koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego
1	Pozostałych jednostek	97 320,00	0,00	819 260,00	0,00
	a) z tytułu kredytu	97 320,00	0,00	819 260,00	0,00
RAZEM		97 320,00	0,00	819 260,00	0,00

W 2022 roku Towarzystwo Przyjaciół I SLO podpisało umowę kredytu bankowego na sfinansowanie zakupu nieruchomości. Pierwotna kwota kredytu wynosiła 2.000.000 złotych. W październiku 2022 została spłacona część kredytu w kwocie 1.000.000 złotych.

Nota 22		ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	
Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności	
		do 1 roku	
		stan na:	
		koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego
a)	z tytułu wynagrodzeń	321 926,61	230 171,66
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt.	1 313 794,80	1 071 659,80
c)	z tyt.dostaw robót i usług	407 684,44	397 079,83
d)	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	258 146,68	251 235,90
e)	inne	130 151,97	67 781,71
f)	kredyty i pożyczki	97 320,00	0,00
RAZEM		2 529 024,50	2 017 928,90

Nota 23	Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku, zobowiązań warunkowych oraz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku
---------	--

Na dzień 31.12.2022 oraz na dzień 31.12.2021 Towarzystwo nie posiadało zobowiązań zabezpieczonych na majątku ani zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku. Jedynym zobowiązaniem warunkowym jest roszczenie ze strony Zarządu Mienia Skarbu Państwa z tytułu utraconych pożytków związanych z zawarciem przez Warszawski Holding Nieruchomości S.A. umowy najmu z Towarzystwem, który wezwał spółkę do zapłaty kwoty 3.060 tys złotych z tytułu bezprawnego władania nieruchomością przy ul. Kawalerii 5 i pobierania pożytków, a wobec Towarzystwa wystąpił o dobrowolne wydanie tej nieruchomości.

Nota 24	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	1 588 049,27	1 255 611,53
	- nadpłaty z tytułu czesnego, do rozliczenia w następnych miesiącach	942 702,67	880 105,50
	- koszty roku 2021, dokumenty od konhentów wystawione w 2022 roku	167 841,68	158 956,56
	- przychody przyszłych okresów, wynikające ze spłaty odszkodowania	61 003,62	54 753,62
	- zaliczki na realizację projektu dofinansowanego ze środków UE oraz na realizację grantów dla uczniów z Ukrainy	416 501,30	161 795,85
	Razem	1 588 049,27	1 255 611,53

Towarzystwo wykazuje nadpłaty z tytułu czesnego zapłacone przez rodziców uczniów uczęszczających do szkół jako przychody do rozliczenia w przyszłym okresie i wykrywane są jako krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w pasywach bilansu. Wartość nadpłat z tytułu czesnego na koniec roku 2022 wynosiła 942.702,67 złotych, natomiast na koniec 2021 roku wyniosła 880.105,50 złotych.

Nota 25			
INFORMACJA O PRZYCHODACH Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ			
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1.	Nieodpłatna działalność pożytku publicznego	1 035 324,58	327 508,52
-	Projekty sfinansowane ze środków Unii Europejskiej	241 047,62	78 971,63
-	Zbiórki publiczne	469 957,66	54 110,16
-	Darowizny	130 938,84	62 339,73
-	Składki członkowskie	2 286,40	2 480,00
-	Wpłaty z tytułu 1%	191 094,06	129 607,00
2.	Odpłatna działalność pożytku publicznego	54 463 907,97	48 140 285,21
-	Czesne	33 300 834,00	30 784 403,00
-	Wpisowe / opłata rekrutacyjna	1 375 651,00	1 326 189,70
-	Matura / egzaminy	236 500,00	200 494,00
-	Dotacje	16 831 556,60	14 113 741,74
-	Zajęcia dodatkowe	246 140,50	227 074,52
-	Kursy przygotowawcze	503 631,00	333 840,00
-	Wycieczki	1 887 883,77	1 094 093,31
-	Pozostałe	81 711,10	60 448,94
3.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
	Razem	55 499 232,55	48 467 793,73

Nota 26	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ
----------------	--

W roku 2022 Towarzystwo uzyskało przychody z działalności gospodarczej w kwocie 199.657,99 złotych. Całość przychodów przeznaczona jest na prowadzenie działalności statutowej.

Nota 27	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	Korekta rozliczeń wycieczek w czasie		46 534,39
-	Odpisanie sald	1 200,52	4 576,99
-	Odpis aktualizujący należności z tytułu czesnego	67 285,00	68 569,83
-	Odszkodowania		646,38
-	Pozostałe	2 911,07	2 031,79
	Razem	71 396,59	122 359,38

Nota 28	PRZYCHODY FINANSOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- Odsetki	5,47	7,22
	- Różnice kursowe		
	Razem	5,47	7,22

Nota 29	INFORMACJA O KOSZTACH DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
	1. Nieodpłatna działalność pożytku publicznego	988 122,97	260 017,20
	- Materiały	246 863,50	163 838,14
	- Usługi obce	403 984,14	86 886,63
	- Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	243 855,66	9 292,43
	- Pozostałe	93 419,67	
	2. Odpłatna działalność pożytku publicznego	49 808 683,22	42 399 148,97
	- Materiały	3 303 721,34	2 607 817,20
	- Usługi obce	11 363 503,01	9 806 369,33
	- Podatki i opłaty	105 937,66	77 933,00
	- Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	34 254 342,65	29 241 510,01
	- Amortyzacja	658 799,07	523 514,03
	- Pozostałe	122 379,49	142 005,40
	3. Koszty pozostałej działalności statutowej		
	Razem	50 796 806,19	42 659 166,17

Nota 30	STRUKTURA KOSZTÓW OGÓLNEGO ZARZĄDU	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- Materiały	69 217,94	39 406,25
	- Usługi obce	1 120 527,94	822 989,43
	- Podatki i opłaty	3 511,25	1 986,00
	- Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	1 739 185,60	1 549 317,50
	- Amortyzacja	190 585,36	142 609,18
	- Pozostałe	105 712,74	87 906,58
	Razem	3 228 740,83	2 644 214,94

Nota 31	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	Wartość likwidacji niefinansowych aktywów trwałych		
-	Darowizny	4 000,00	
-	Umorzenie należności	53 858,80	23 544,47
-	Odpisy aktualizujące	136 683,40	
-	Pozostałe	372,12	37,47
-	Zwrot dotacji oświatowej 2020		82 167,48
	Razem	194 914,32	105 749,42

Nota 32	KOSZTY FINANSOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	Odsetki	71 132,43	4 720,57
-	Różnice kursowe	25 875,29	14 831,09
-	Pozostałe		17,00
	Razem	97 007,72	19 568,66

Nota 33	PODATEK DOCHODOWY
---------	-------------------

Towarzystwo korzysta z szeregu zwolnień podatkowych na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych m.in. w przypadku przeznaczenia dochodu na cele statutowe (art. 17 ust. 1 pkt 4), przeznaczenia dochodu na cele statutowe OPP (art. 17 ust. 1 pkt 6c), nieprzeznaczenia dochodu z wpłaconych składek członkowskich na działalność gospodarczą (art. 17 ust. 1e).

Podatek został obliczony od kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodów, które ze względu na swój charakter trudno uznać za sfinansowane z dochodów przeznaczonych na cele statutowe.

	opis kosztów niezyskania przychodów	podatek dochodowy
-	Opłaty PFRON	17 444,00
-	Odsetki budżetowe	226,00
	Razem	17 670,00

Towarzystwo posiada status organizacji pożytku publicznego i otrzymuje środki pieniężne z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Nota 34	INFORMACJA DOTYCZĄCA OTRZYMANYCH ŚRODKÓW Z 1%	kwota otrzymanych środków
	- Dla konkretnie wskazanych osób fizycznych	16 327,60
	- Bednarska Szkoła Realna	13 902,70
	- Bednarska Szkoła Podstawowa terytorium Raszyńska	48 630,90
	- Matura Międzynarodowa	21 932,20
	- I Społeczne Liceum Ogólnokształcące	16 932,10
	- Bednarska Szkoła Podstawowa terytorium Kawalerii	12 585,40
	- Liceum 4K	5 727,00
	- Wielokulturowe Liceum Humanistyczne	680,50
	- Bednarska Szkoła Podstawowa terytorium Mysowicka	17 733,80
	- Projekt CubeSat realizowany przez uczniów	6 025,60
	- Ogólne cele statutowe	30 616,26
	Razem	191 094,06

W 2022 roku wydatkowano środki otrzymane od podatników w ramach odpisu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 143.637,64 złotych, zgodnie z życzeniem ofiarodawców - na potrzeby szkół i na określone cele szczegółowe. Z tego kwota 2.628,80 zł dotyczyła wykorzystania środków otrzymanych w roku 2017, kwota 11.857,86 zł wykorzystania środków otrzymanych w roku 2019, kwota 14.705,87 zł wykorzystania środków otrzymanych w roku 2020, kwota 72.834,92 zł wykorzystania środków otrzymanych w roku 2021, a kwota 41.610,19 zł wykorzystania środków otrzymanych w roku 2022.

Nota 35	INFORMACJA DOTYCZĄCA WYDATKÓW Z 1%	kwota wydatkowanych pieniędzy
Dla konkretnie wskazanych osób fizycznych	* przekazanie darowizn	111,00
	* leki	7 284,55
Bednarska Szkoła Realna	* zaprojektowanie i wykonanie strony internetowej szkoły	13 000,00
Bednarska Szkoła Podstawowa terytorium Kawalerii	* instrumenty muzyczne, wyposażenie pracowni kulinarnej, książki do biblioteki	14 938,54
Bednarska Szkoła Podstawowa terytorium Raszyńska	* laptopy dla uczniów, system nagłośnienia, stół do tenisa stołowego	29 745,58
Bednarska Szkoła Podstawowa terytorium Mysowicka	* instalacja kamer w szkole, warsztaty archeologiczne dla uczniów	5 901,49
I Społeczne Liceum Ogólnokształcące	* remont klas szkolnych, gabinetu pielęgniarstwa	63 834,54
Ogólne cele statutowe	* laptopy, specjalistyczne archiwum	2 628,80
Liceum 4K	* laptopy dla uczniów	6 193,14
	Razem	143 637,64

Pozostała kwota otrzymanych środków z 1% pozostaje do rozliczenia w przyszłych okresach.

Do rozliczenia w następnych latach pozostało:

- za rok 2017: 15.712,71 zł
- za rok 2018: 1.768,36 zł
- za rok 2019: 12.760,67 zł
- za rok 2020: 44.182,32 zł
- za rok 2021: 50.420,92 zł
- za rok 2022: 149.483,87 zł

Nota 36 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.			
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim
1.	Nauczyciele	450	400
2.	Pracownicy administracyjni	43	43
	Razem	493	443

Nota 37 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzących w skład organów jednostki	
---	--

Na dzień 31.12.2022 oraz na dzień 31.12.2021 Towarzystwo nie udzieliło żadnych zaliczek, kredytów i innych podobnych świadczeń osobom wchodzącym w skład organów Towarzystwa. Towarzystwo nie zaciągnęło żadnych zobowiązań w imieniu organów stowarzyszenia tytułem gwarancji i wszelkich poręczeń.

Nota 38 Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym	
---	--

W roku 2022 nie miały miejsca błędy dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w funduszu własnym poprzez korektę wyniku z lat ubiegłych. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały wykazane w sprawozdaniu finansowym, a miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy Towarzystwa.

Nota 39 Zagrożenie dla kontynuowania działalności	
---	--

Zarząd na podstawie przeprowadzonej sytuacji finansowej Towarzystwa pod kątem bieżącej płynności oraz wyniku finansowego stwierdza, iż nie występują przesłanki co do niepewności kontynuowania działalności.

Nota 40 Dodatkowe informacje	
--	--

W 2020 roku została ogłoszona pandemia z powodu wirusa SARS-Cov-2, który rozprzestrzenił się na całym świecie. Wprowadzono szereg ograniczeń, m. in. naukę zdalną lub hybrydową w szkołach. Zarząd Towarzystwa monitoruje potencjalny wpływ koronawirusa SARS-Cov-2 na działalność stowarzyszenia i podejmuje wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić ewentualne negatywne skutki pandemii. Zarząd ocenia, że według jego najlepszej wiedzy pandemia wywołana przez koronawirusa SARS-Cov-2 nie wpływa w istotnym stopniu na kontynuację działalności Towarzystwa. Trwająca od lutego 2022 roku wojna w Ukrainie nie stanowi zagrożenia dla zmiany zakresu prowadzonej działalności.