

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO TOWARZYSTWA PRZYJACIÓŁ I SPOŁECZNEGO LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCEGO
ZA ROK OBROTOWY OBEJMUJĄCY OKRES OD 01.01.2005 DO 31.08.2006**

I.

1) środki trwałe:**Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Zwiększenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Inwestycje	0		337 117,57		337 117,57
1. boisko	305.000,00				305.000,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	353 727,43		146 797,94		500 525,37
3. urządzenia techniczne i maszyny	443 980,73		94 595,19		538 575,92
4. środki transportu					
5. inne środki trwałe	370 349,57		68 004,12		438 353,69
Razem	1.473 057,73		646 514,82		2 119 572,55

Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty-boisko	63 541,75		50 833,40			114 375,15
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	130 880,16		73 359,29			204 239,45
3. urządzenia techniczne i maszyny	358 846,90		114 798,61			473 645,51
4. środki transportu						
5. inne środki trwałe	358 804,65		44 930,98			403 735,63
Razem	912 073,46		283 922,28			1 195 995,74

Wartości niematerialne i prawne

	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wnip	54 730,36		0	0	54 730,36

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wnip	53 616,61		1 113,75		54 730,36

2) Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

3) Jednostka nie posiada nieamortyzowanych i nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu

4) Jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu praw własności budynków i budowli.

5) Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji – nie dotyczy

6) Zysk za bieżący rok obrotowy w kwocie 597 538,17 zł będzie przeznaczony na cele statutowe.

7) W okresie sprawozdawczym zostały rozwiązane rezerwy utworzone w latach poprzednich. Na koniec roku obrotowego jednostka nie tworzyła rezerw

Rezerwy	31.12.2004	31.08.2006
krótkoterminowe	42 765,83	0,00
wykonane, niezafakturowane usługi	25 945,83	0,00
pozostałe	16 820,00	0,00

8) Jednostka tworzy odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu opłat za szkoły.

aktualizacja należności z tyt opłat za szkoły			
31.12.2004	zwiększenie	zmniejszenie	31.08.2006
11 320,00	387 866,34	0,00	399 186,34

Struktura wiekowa należności					
	WLH	Towarzystwo	Gimnazjum	Liceum	ŁĄCZNE
należność bieżąca	31 140,00	72 408,50	273 177,37	670 600,25	1 047 326,12
należność przeterminowana		106 218,48	79 000,00	288 359,06	473 577,54
do 3 miesięcy		1 537,20	15 740,00	56 626,00	73 903,20
aktualizacja		0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 miesięcy		488,00	40 570,00	64 111,04	105 169,04
aktualizacja		0,00	-40 570,00	-64 111,04	-104 681,04
powyżej 6 miesięcy		13 300,48	11 370,00	83 735,02	108 405,50
aktualizacja		-13 300,48	-11 370,00	-83 735,02	-108 405,50
powyżej roku		90 892,80	0,00	83 887,00	174 779,80
aktualizacja		-90 892,80	0,00	-83 887,00	-174 779,80
wewnętrzne					-214 474,48
RAZEM NALEŻNOŚCI	31 140,00	74 433,70	288 917,37	727 226,25	907 242,84

Struktura przedmiotowa należności	
opłaty za szkołę	1 124 603,04
sprzedaż usług	12 844,31
pozostałe	157 661,81
wewnętrzne	214 474,48
łącznie	1 509 583,64
aktualizacja	-387 866,32
wewnętrzne	-214 474,48
wartość bilansowa	907 242,84

9) Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych, przeterminowanych ani dochodzonych na drodze sądowej. Wykazane w bilansie zobowiązania budżetowe są następujące:

Zobowiązania budżetowe

	2004	Towarzystwo	Gimnazjum	Liceum	ŁĄCZNE 2006
VAT		14 694,71	0	0	14 694,71
PFRON		0	0	103	103,00
PIT-4		2 074,20	10 633,00	21 247,20	33 954,40
ZUS		13 348,76	65 389,03	113 442,42	192 180,21
PDOP		1 580,82	0,00	0,00	1 580,82
	180 483,28				242 513,14

10) Jednostka nie posiada rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Na dzień bilansowy wykazane są przychody przyszłych okresów z tytułu darowizn pieniężnych przeznaczonych na sfinansowanie inwestycji lub zakupu środków trwałych oraz nadpłaty czesnego

Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na 31.08.2006	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
inwestycje sfinansowane z darowizn	157 137,18	177 804,55
nadpłaty w czesnym	57 726,00	437 720,41
razem	214 863,18	615 524,96

11) Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych ani zabezpieczonych na majątku.

II.

1) Jednostka świadczy usługi i osiąga przychody wyłącznie na terenie kraju.

	2004	2005
I.Przychody netto za sprzedaży usług	7 779 525,46	15 566 350,76
Dotacje	1 894 083,06	3 514 767,19
Czesne	5 745 917,00	11 233 287,00
Pozostałe	139 525,40	818 296,57

2) Odpisów aktualizujących środki trwale nie tworzono.

3) Jednostka nie posiada zapasów.

4) W roku obrotowym nie zanotowano kosztów i przychodów dotyczących zaniechanej działalności.

5) Główne pozycje różniące wynik finansowy od podstawy opodatkowania

wynik podatkowy	
przychody bilansowe	15 958 197,90
przychody niepodatkowe	43 649,20
przychód podatkowy	15 914 548,70
koszty bilansowe	15 359 078,91
koszty NKUP	1 072 581,73
odsetki	1 468,38
aktualizacja	387 866,32
umorzone należności	31 082,00
niezapłacony:	264 809,78
ZUS	192 180,21
PIT	33 954,40
wynagrodzenia	38 675,17

PFRON	6 151,70
odpisy na FS	380 503,55
opłata za zaj konta	100,00
darowizna na kościół	600,00
koszty podatkowe	14 286 497,18
dochód podatkowy	1 628 051,52
wydatki niestatutowe do opodatkowania	8 320,08
podatek 19%	1 580,82

6) W roku obrotowym jednostka poniosła nakłady inwestycyjne w kwocie 331.117,57 zł na wynajęty od Gminy Żydowskiej budynek, w celu uruchomienia nowej szkoły Wielokulturowego Liceum Humanistycznego. Szkoła rozpoczęła działalność z dniem 01 września 2006 roku w wynajętych salach od Uniwersytetu Warszawskiego. Planowany termin oddania inwestycji luty 2007 roku. Inwestycja jest realizowana ze środków własnych Towarzystwa.

7) Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Poniesione nakłady na:	Rok 2005	Planowane nakłady na następny rok obrotowy
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	-w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania	309 397,25	300 000,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	
3.	Nakłady na ulepszenie w obcych środkach trwałych	337 117,57	100 000,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	
RAZEM		646 514,82	400 000,00

8) Jednostka nie zanotowała w roku obrotowym zdarzeń zaliczanych do strat lub zysków nadzwyczajnych ani podatku dochodowego od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

9) Jednostka nie posiada w bilansie ani w rachunku zysków i strat pozycji wyrażonych w walutach obcych.

III.

1) średnie zatrudnienie w okresie sprawozdawczym, według grup zawodowych wynosiło:

RAZEM		
ZATRUDNIENI ŁĄCZNIE	NAUCZ.	ADM.
171	129	42

2) Fundusz płac i wynagrodzenia:

W okresie sprawozdawczym fundusz na umowy o pracę wynosił 8.116 tys zł fundusz wydany na umowy cywilnoprawne 1.100 tys zł

Średnie miesięczne zatrudnienie na umowę o pracę 146 osób, umowy cywilno-prawne 60 osób

FUNDUSZ OSOBOWY*	ŚR ILOŚĆ ZATRUD	ŚR. WYNAGR	FUNDUSZ BEZOSOBOWY	ŚR ILOŚĆ ZATR	ŚR. WYNAGR	ŚR. WYN RAZEM
8 116 186,90	145,70	2 785,822	1 099 960,71	60,15	916,34	2 247,60

średnia płaca miesięczna w szkole w trakcie roku obrachunkowego

2 247,60

3) Członkowie Zarządu i Komisji Rewizyjnej Towarzystwa nie pobierają wynagrodzenia. Jednostka nie udzielała żadnych świadczeń na rzecz osób wchodzących w skład organów zarządzających.

IV.

1) W roku obrotowym Towarzystwo nie udzielało gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

2) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego,

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	1 860 014,70	
a. zwiększenia		0,00
- z zysku 2005	597 538,17	
- inne		
b. zmniejszenia		
- pokrycie straty 2004	658 891,28	
- inne		
2. Stan na koniec okresu obrotowego	1 798 661,59	0,00

3) Wyniki na działalności statutowej:

PRZYCHODY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ NIEODPŁATNEJ	
Przychody z tytułu 1% odpisu podatku,	83 474,63
Przychody z tytułu składek członkowskich,	11 895,00
ŁĄCZNE	95 369,63

DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWA ODPŁATNA	
PRZYCHODY	15 746 701,20
Dotacje	3 514 767,19
Czesne	11 233 287,00
Pozostałe opłaty	818 296,57
Darowizny pieniężne	187 888,99
Koszty bezpośrednie prowadzenia szkół	13 604 479,02
amortyzacja	270 863,53
zużycie materiałów	767 612,04
usługi obce	1 632 417,14
podatki i opłaty	32 440,39
wynagrodzenia	8 566 830,81
ubezpieczenia społeczne i inne narzuty	1 889 508,23
pozostałe koszty	444 806,88
Wynik na działalności statutowej odpłatnej	2 142 222,18
Pozostałe przychody operacyjne	176 245,08
Pozostałe koszty operacyjne	672 768,12
Wynik na działalności operacyjnej	1 645 699,14
Przychody finansowe	31 988,87
Koszty finansowe	4 002,02
Wynik	1 673 685,99
Inne przychody	3 262,75
Koszty administracyjne	1 077 829,76
amortyzacja	14 172,50

zużycie materiałów	6 846,00
usługi obce	159 361,72
podatki i opłaty	2 610,00
wynagrodzenia	685 639,26
ubezpieczenia społeczne i inne narzuty	129 137,55
pozostałe koszty	80 062,72
Dochód	599 118,99

V.

W roku obrotowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ani znaczące zdarzenia po dniu bilansowym dotyczące omawianego roku obrotowego, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

VI.

Jednostka nie posiada udziałów w innych podmiotach ani nie uczestniczyła we wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji.

VII.

W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

VIII.

Transakcje wewnętrzne podlegające wyłączeniu					
firma	firma	Wn	Ma	Wn	Ma
BILANS ROZRACHUNKI WEWNĘTRZNE					
Towarzystwo	LOR	22 540,62	0,00	0,00	22 540,62
LOR	LOB	0,00	12 707,54	12 707,54	0,00
LOR	GIM	15 691,64	0,00	0,00	15 691,64
LOB	GIM	0,00	49 967,75	49 967,75	0,00
Towarzystwo	LOB	0,00	54 008,54	54 008,54	0,00
Towarzystwo	GIM	41 077,12	0,00	0,00	41 077,12
LOB	WLH	17 609,88	0,00	0,00	17 609,88
Towarzystwo	WLH	871,39	0,00	0,00	871,39
RAZEM		97 790,65	116 683,83	116 683,83	97 790,65
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT					
PRZYCHODY / KOSZTY		979 194,00			
refaktury z gimnazjum na LOR		127 892,67			
odpisy na towarzystwo		851 301,33			

Warszawa 16.02.2007

Sporządził

Joanna Jasińska

Elżbieta Abłamowicz		Hanna Kobylińska	
Agnieszka Arendarska		Jerzy Lisiecki - Skarbnik	
Stefan Bogusławski		Łukasz Ługowski	
Zoulfia Bouzourtanova		Małgorzata Malanowska	
Rafał Derda		Świetlana Małkowska - Vice-prezes	
Irena Dzierzgowska - Prezes		Jerzy Modlinger - Sekretarz	