

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Do sprawozdania finansowego 2018 rok.

A. INFORMACJE OGÓLNE

1. Bilans został sporządzony na dzień 31.12.2018 rok i obejmuje okres sprawozdawczy od 01.01.2018 – 31.12.2018.
W skład Bilansu wchodzi odrębnie sprawozdania sporządzone dla Stowarzyszenia oraz Zespołu Szkół Społecznych „SPLOT” w Nowym Sączu.
2. Sumy bilansowe po stronie aktywów i pasywów wykazują kwotę:
- | | |
|---------------|------------------------|
| - MTO | 1 700 904,31 zł |
| - SPLOT | <u>123 175,14 zł</u> |
| razem: | 1 824 079,45 zł |
- SUMY BILANSOWE SPRAWOZDANIA ZBIORCZEGO: 1 824 079,45 zł**
3. Wynik finansowy osiągnięty za rok 2018 wynosi:
- | | |
|--|----------------------|
| - MTO /nadwyżka przychodów nad kosztami/ | 157 287,50 zł |
| - SPLOT /nadwyżka przychodów nad kosztami/ | <u>9 354,03 zł</u> |
| OGÓŁEM WYNIK SPRAWOZDANIA ZBIORCZEGO: | 166 641,53 zł |
4. Zatrudnienie ogółem pracowników w 2018 roku: MTO – 0,83 etatów
SPLOT – 26,28 etatów
RAZEM: 27,11 etatów

B. AKTYWA I PASYWA

I. MAJĄTEK TRWAŁY STOWARZYSZENIA

1. Środki trwałe ogółem (MTO + SPLOT)	MTO	SPLOT	ZBIORCZO
Wartość początkowa na 01.01.2018	1 745 293,16	39 911,53	1 785 204,69
Zwiększenia w ciągu roku ogółem:	127 342,87	0,00	127 342,87
Zmniejszenia w ciągu roku ogółem:	45 518,00	0,00	45 518,00
Stan na 31.12.2018	1 827 118,03	39 911,53	1 867 029,56
Umorzenie na 01.01.2018	1 194 889,38	34 735,23	1 229 624,61
Umorzenie-zwiększenia w ciągu roku ogółem:	87 165,62	820,40	87 986,02
Umorzenie-zmniejszenia w ciągu roku ogółem:	45 518,00	0,00	45 518,00
Umorzenie wg Stanu na 31.12.2018	1 236 537,00	35 555,63	1 272 092,63

2. Wartości niematerialne i prawne:

Stan na 01.01.2018 Wartość początkowa:	12 649,14	27 777,78	40 426,92
Zwiększenie wartości pocz. i umorzenie	0,00	869,70	869,70
Zmniejszenie wartości pocz. i umorzenie	0,00	9 667,79	9 667,79
Stan na 31.12.2018	12 649,14	18 979,69	31 628,83

3. Wartość majątku trwałego Zespołu Szkół Społecznych „SPLOT” stanowi znikomy udział w bilansie. Strukturę majątku trwałego będącego w posiadaniu Małopolskiego Towarzystwa Oświatowego oraz SPLOT przedstawiono poniżej:

MAJĄTEK TRWAŁY MAŁOPOLSKIEGO TOWARZYSTWA OŚWIATOWEGO (stan na 31.12.2018)

Konto	Grupa KRŚT	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA				UMORZENIE				Wartość NETTO	
		01-01-2018	Zwiększenia	Zmniejszenie	31-12-2018	01-01-2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2018	01-01-2018	31-12-2018
OGÓLEM		2433543,60	574185,33	172860,87	2834868,06	1207538,52	87165,62	45518,00	1249186,14	550403,78	1585681,92
011/077	Środki trwałe	1745293,16	127342,87	45518,00	1827118,03	1194889,38	87165,62	45518,00	1236537,00	550403,78	590581,03
011/00	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Suma:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011/01	Budynki	1431073,37	0,00	0,00	1431073,37	935024,14	71553,60	0,00	1006577,74	496049,23	424495,63
011/02	Ob.inż.ładowej	34540,80	0,00	0,00	34540,80	21500,32	1554,24	0,00	23054,56	13040,48	11486,24
	Suma:	1465614,17	0,00	0,00	1465614,17	956524,46	73107,84	0,00	1029632,30	509089,71	435981,87
011/04	Urz.ogóln.zast.	97039,51	0,00	41588,31	55451,20	84142,56	7677,35	41588,31	50231,60	12896,95	5219,60
011/06	Urzadz.techn.	47959,80	125883,86	0,00	173843,66	19542,68	4921,42	0,00	24464,10	28417,12	149379,56
	Suma:	144999,31	125883,86	41588,31	229294,86	103685,24	12598,77	41588,31	74695,70	41314,07	154599,16
011/08	Wypos.techn.	134679,68	1459,01	3929,69	132209,00	134679,68	1459,01	3929,69	132209,00	0,00	0,00
011/09	Wyposaz.,sprz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Suma:	134679,68	1459,01	3929,69	132209,00	134679,68	1459,01	3929,69	132209,00	0,00	0,00
020/078	Wartości niemati. pr.	12649,14	0,00	0,00	12649,14	12649,14	0,00	0,00	12649,14	0,00	0,00
081/1/2	Środki trwałe w budowie	675601,30	446842,46	127342,87	995100,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	995100,89

MAJĄTEK TRWAŁY ZESPOŁU SZKÓŁ SPOŁECZNYCH SPLOT (stan na 31.12.2018)

Konto	Grupa KRST	WARTOŚĆ POZĄTKOWA				UMORZENIE				Wartość NETTO	
		01-01-2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2018	01-01-2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	31-12-2018	01-01-2018	31-12-2018
OGÓLEM		507513,20	42443,96	30291,44	519665,72	502336,90	23241,31	10268,39	515309,82	5176,30	4355,90
020/078	Wartości niemati.i pr.	27777,78	869,70	9667,79	18979,69	27777,78	869,70	9667,79	18979,69	0,00	0,00
010/070	Środki trwałe	39911,53	0,00	0,00	39911,53	34735,23	820,40	0,00	35555,63	5176,30	4355,90
017/077	Niskocenne śr.trwałe	355450,09	28453,72	20023,05	363880,76	355450,09	8430,67	0,00	363880,76	0,00	0,00
015/077	Zbiory multimed.	2938,69	0,00	0,00	2938,69	2938,69	0,00	0,00	2938,69	0,00	0,00
014/077	Zbiory biblioteczne	81435,11	13120,54	600,60	93955,05	81435,11	13120,54	600,60	93955,05	0,00	0,00

II. KAPITAŁY WŁASNE (kapitał podstawowy)

Stan na 01-01-2018 rok	1 240 851,65 zł
Zmniejszenie 2018 z tyt. dochodu za rok 2017	- 296 393,42 zł
Stan na 31-12-2018 r.	1 111 099,76 zł

III. PROPOZYCJE ROZLICZENIA WYNIKU FINANSOWEGO ZA ROK 2018

Wynik finansowy netto (zysk) ogółem wynosi za 2018 r.	166 641,53 zł
z tego: MTO	157 287,50 zł
ZSS SPLOT	9 354,03 zł

Proponuje się zwiększenie kapitału podstawowego stowarzyszenia MTO o kwotę nadwyżki przychodów nad kosztami w wysokości 157 287,50 PLN oraz zwiększenie kapitału podstawowego ZSS SPLOT o kwotę nadwyżki przychodów nad kosztami w wysokości 9 354,03 PLN.

IV. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Należności ogółem wynoszą:	20 175,00 zł
z tego:	
- z tyt. czesnego za 2018 r. - ZSS SPLOT	15 995,00 zł
- z tyt. dostaw i usług (MTO)	4 180,00 zł

V. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

Wynosiły na 31-12-2018 rok:	4 263,64 zł
Stan tych rozliczeń na 31.12.2018 r. wynoszący dotyczy wydatków poniesionych w 2018 roku na rzecz roku 2019 w ZSS SPLOT.	4 263,64 zł

VI. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

	MTO	SPLOT	OGÓŁEM
a) Ogółem środki pieniężne na 31.12.2018/PLN/	111 042,39 zł	98 560,60 zł	209 602,99 zł
- środki pieniężne w kasie	9 599,99 zł	7 137,60 zł	16 737,59 zł
- środki pieniężne na rach. bank.	101 442,40 zł	91 423,00 zł	192 865,40 zł
- środki pieniężne na lokatach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
z tego:			
Bank ING o/Nowy Sącz			
132/1/05 rach.oszcz.F.Rezerw.	17 895,60 zł	0,00 zł	17 895,60 zł
132/1/06 rach.oszcz.Wpłaty 1%	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
132/1/07 rach.oszcz.F.Rezerw.2	37 506,26 zł	0,00 zł	37 506,26 zł
134/1/01 r.dewiz.Merrill 0,00 USD	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
134/2/04 rach.dewiz.EUR 0,00 EUR	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
135/01 rach.bieżący	6 576,34 zł	0,00 zł	6 576,34 zł
135/04/08/1 rach.pom.MOB.BIBL.	6 607,05 zł	0,00 zł	6 607,05 zł
135/04/09/3 rach.pom.CEC/BE	32 857,15 zł	0,00 zł	32 857,15 zł
135/05 rach.pom.EUREKA	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Bank PKO BANK POLSKI			
130/1 rach. podstawowy	0,00 zł	13 260,21 zł	13 260,21 zł
130/2 rach. Gimnazjum	0,00 zł	13 892,46 zł	13 892,46 zł
130/3 rach. Liceum	0,00 zł	63 689,16 zł	63 689,16 zł
130/4 rach.COMENIUS	0,00 zł	413,44 zł	413,44 zł
131/2 rach. Szkoła Podstawowa	0,00 zł	167,73 zł	167,73 zł
b) Odsetki Nienotyfikowane Naliczone	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
OGÓŁEM INW. KRÓTKOT.	111 042,39 zł	98 560,60 zł	209 602,99 zł

VII. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE /bez kredytów bankowych/

	MTO	SPLOT	OGÓŁEM
a) z tyt. dostaw i usług	26,99 zł	8 747,88 zł	8 774,87 zł
b) z tyt. nadpłaty czesnego na 2018 r.	0,00 zł	19 681,00 zł	19 681,00 zł
c) pozostałe zobow. (depozyty)	0,00 zł	5 880,00 zł	5 880,00 zł
OGÓŁEM ZOBOW./KRÓTKOT/	26,99 zł	34 308,88 zł	34 335,87 zł

VIII. KREDYTY

1. Kredyty bankowe

- A. Kredyt inwestycyjny w BPH S.A o/Nowy Sącz na remont i modernizację bud. w Nowym Sączu przy ul. Limanowskiego 7. Umowa nr 651110/00113/2003 z dn.18 listopada 2003 roku został spłacony w roku 2010.

B. Kredyt w BPH S.A o/Nowy Sącz – Umowa nr 88-88-99
z dnia 30 czerwca 1999 roku + Aneks nr 2 z dnia 27 października 2003 roku
został spłacony w roku 2009.

2. Pożyczki od osób fizycznych

A. Pożyczka od Wita Derkowskiego – Umowa nr 1/2017 z dnia 12.07.2017 r
pozostało do spłaty: **120 000,00 zł**

B. Pożyczka od Charles Merrill – Umowa nr 2/2017 z dnia 28.08.2017 r
pozostało do spłaty: **209 532,00 zł**

3. Pożyczki od pozostałych jednostek

A. Pożyczka od TISE – Umowa nr 41113 z dnia 26.03.2018 r.
pozostało do spłaty: **96 296,30 zł**

4. **Ogółem kredyty wg stanu na 31.12.2018 r. 425 828,30 zł**

IX. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Rozliczenia między-okresowe występują zarówno w MTO jak i ZSS SPLOT,
dotyczą przychodów przyszłych okresów i obejmują:

a) **środki celowe do realizacji w 2019 roku /kontynuacja/ 53 073,70 zł**
z tego:

MTO – CEC – Bilingual Education 32 876,15 zł

MTO – Tow.Ę – Mobilna Biblioteka 6 587,15 zł

MTO – Stypendia naukowo-rozwojowe 13 610,40 zł

b) **inwestycje sfinansowane z bezzwrotnej dotacji do
rozliczenia jako przychody lat następnych 840/1, 840/5/
(do wysokości naliczonej amortyzacji) 199 741,82 zł**
z tego:

MTO (PHARE, F.Bat., FSM) 138 138,25 zł

SPLOT - ERASMUS 61 603,57 zł

OGÓLEM ROZL.MIĘDZYOKR/PRZ.PRZYSZŁ.OKR/ 252 815,52 zł

C. PRZYCHODY I KOSZTY, WYNIK FINANSOWY WEDŁUG KSIĄG RACH.

I. PRZYCHODY w 2018 roku

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	MTO /W PLN/	ZSS SPLOT /W PLN/	RAZEM: /W PLN/
I	PRZYCHODY Z DZIAŁALN.STAUTOWEJ	120 505,00	705 247,50	825 752,50
	<i>w tym przychody zwolnione z opodatkow.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	z tego:			
1	Przychody z tytułu świadczenia usług edukacyjnych zw. p.9	0,00	0,00	0,00
2	Przychody z dz. gospod. przeznaczone na c.statutowe	120 505,00	0,00	120 505,00
	* wynajem, zakwaterowanie, warsztaty, szkolenia	120 505,00	0,00	120 505,00
	*Eureka	0,00	0,00	0,00
3	Czesne ZSS SPLOT	0,00	705 247,50	705 247,50

II	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	375 049,45	1 147 536,58	1 522 586,03
	<i>w tym przychody niepodlegające opdatkow.</i>	25 840,91	0,00	25 840,91
	<i>w tym przychody zwolnione z opodatkow.</i>	57 517,00	1 053 378,48	1 110 895,48
	z tego:			
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	340 948,54	1 140 688,99	1 481 637,53
	<i>w tym przychody zwolnione z opodatkow.</i>	57 517,00	1 053 378,48	1 110 895,48
	a) dotacje celowe realizowane w ramach programów	133 977,15	1 053 378,48	1 187 355,63
	* UM N.Śącz: Dotacja na ucznia - Szkoła Podstawowa zw.p.47	0,00	298 034,95	298 034,95
	* UM N.Śącz: Dotacja na ucznia - Gimnazjum zw.p.47	0,00	275 083,48	275 083,48
	* UM N.Śącz: Dotacja na ucznia - Liceum zw.p.47	0,00	425 967,20	425 967,20
	* UM N.Śącz: Dotacja na ucznia uczącego się poza szkołą zw.p.47	0,00	18 194,15	18 194,15
	* UM N.Śącz: Wspieranie młodzieży w podręczniki zw.p.47	0,00	10 916,80	10 916,80
	* MEN:Wymiana młodzieży zw.p.47	55 107,00	0,00	55 107,00
	* Urząd Miasta N.Śącz: Pióro SPLOT-u zw.p.47	2 000,00	0,00	2 000,00
	* CEC: Bilingual education Montessori	76 119,40	0,00	76 119,40
	* MERR: Ucz się z nami	437,90	0,00	437,90
	* Towarzystwo Ę: Mobilna biblioteka	312,85	0,00	312,85
	*FRSE: ERASMUS + zw.p.23	0,00	25 181,90	25 181,90
	b) darowizny i wpłaty finansowe otrzymane	166 086,28	80 104,00	246 190,28
	* darowizny od Ch. Merrilla na cele statutowe	151 216,00	75 544,00	226 760,00
	* darowizny os. fizycznych na cele statutowe	8 902,30	4 560,00	13 462,30
	* darowizny instytucje różne na cele statutowe	0,00	0,00	0,00
	* darowizny od Ch. Merrilla dofinansowanie projektów	1 997,98	0,00	1 997,98
	* darowizny os. fizycznych dofinansowanie projektów	0,00	0,00	0,00
	* darowizny instytucje różne dofin. projektów	0,00	0,00	0,00
	* darowizny tyt.stypendium dla uczniów	3 970,00	0,00	3 970,00
	* fundusz stypendialny nauczyciele	0,00	0,00	0,00
	c) art. 27 Dz.Ust.PDOF-wpłata 1% poz.publ.	35 788,40	0,00	35 788,40
	<i>w tm zwoln.pdop wynik finansowy/niewyk.</i>	0,00		
	d) składki członkowskie zw. p.40	410,00	0,00	410,00
	e) darowizny rzeczowe otrzymane	4 686,71	7 206,51	11 893,22
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	7 565,00	0,00	7 565,00
	* wpłaty uczestników projektów	7 565,00	0,00	7 565,00
3	Inne przychody operacyjne	26 535,91	6 847,59	33 383,50
	<i>w tym przychody niepodlegające opdatkow.</i>	25 840,91	0,00	25 840,91
	* pozostałe przych. operacyjne(amort.śr.obce) N/opod. art.12ust.4p14	25 840,91	0,00	25 840,91
	* pozostałe przych. operacyjne	695,00	6 847,59	7 542,59
III	PRZYCHODY FINANSOWE	668,85	17,83	686,68
	<i>w tym przychody niepodlegające opdatkow.</i>	137,04	17,83	154,87
	z tego:			
1	Odsetki od lokat	531,81	0,00	531,81
2	Odsetki o należności - komornik	0,00	0,00	0,00
3	Różnice kursowe dodatnie zrealizowane N/opod. art.15a ust.1	135,00	17,83	152,83
4	Różnice kursowe dodatnie bilansowe/ N/opod. art.30 u.rach.	2,04	0,00	2,04
IV	ZYSKI NADZWYCZAJNE	0,00	0,00	0,00
	PRZYCHODY OGÓŁEM	496 223,30	1 852 801,91	2 349 025,21
		3 970,00	0,00	3 970,00
	PRZYCHODY OGÓŁEM wg ZBIORCZEGO Rachunku zysków i strat	492 253,30	1 852 801,91	2 345 055,21
	<i>w tym przychody niepodlegające opdatkow.</i>	25 977,95	17,83	25 995,78
	<i>w tym Przychody wg CIT8 zwolnione od -p d. o.p.</i>	57 517,00	1 053 378,48	1 110 895,48
	PRZYCHODY DO OPODATKOWANIA wg CIT8	408 758,35	799 405,60	1 208 163,95

II. KOSZTY w 2018 roku

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	MTO /W PLN/	ZSS SPLOT /W PLN/	RAZEM: /W PLN/
I	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	150 003,02	789 895,30	939 898,32
	w tym koszty niestanowiące KUP p.14, 58	25 840,91	0,00	25 840,91
	z tego:			
	w tym koszty związane z dział.gosp.	17 479,32	0,00	17 479,32
	* wynajem	17 251,32	0,00	17 251,32
	* Eureka	228,00	0,00	228,00
	w tym koszty związane z wpłatami 1 %	0,00	0,00	0,00
1	Amortyzacja	85 706,61	820,40	86 527,01
2	Zużycie materiałów i energii	5 239,26	126 079,44	131 318,70
3	Usługi obce	19 860,39	122 165,50	142 025,89
4	Podatki i opłaty	185,60	0,00	185,60
5	Wynagrodzenia	30 604,02	213 817,12	244 421,14
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 722,01	254 471,49	260 193,50
7	Pozostałe koszty rodzajowe	2 685,13	72 541,35	75 226,48
II	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	187 985,24	1 053 378,48	1 241 363,72
	w tym koszty niestanowiące KUP /CIT8/	57 107,00	1 053 378,48	1 110 485,48
	z tego:			
1	Koszty z działalności statutowej nieodpłatnej	180 325,24	1 053 378,48	1 233 703,72
	a) koszty dotacji celowe realizowane w ramach programów	133 977,15	1 053 378,48	1 187 355,63
	* UM N.Śącza - dotacj na ucznia - Szkoła Podstawowa n/KUP P.58	0,00	298 034,95	298 034,95
	* UM N.Śącza - dotacj na ucznia - Gimnazjum n/KUP P.58	0,00	275 083,48	275 083,48
	* UM N.Śącza - dotacj na ucznia - Liceum n/KUP P.58	0,00	425 967,20	425 967,20
	* UM N.Śącza- Dotacja na ucznia uczącego się poza szkołą n/KUP P.58	0,00	18 194,15	18 194,15
	* UM N.Śącza: Wspieranie młodzieży w podręczniki n/KUP P.58	0,00	10 916,80	10 916,80
	* MEN:Wymiana młodzieży n/KUP P.58	55 107,00	0,00	55 107,00
	* Urząd Miasta N.Śącza: Pióro SPLOT-u n/KUP P.58	2 000,00	0,00	2 000,00
	* CEC: Bilingual education	76 119,40	0,00	76 119,40
	* MERR: Ucz się z nami	437,90	0,00	437,90
	* Towarzystwo Ę: Mobilna biblioteka	312,85	0,00	312,85
	*FRSE: ERASMUS + n /KUP P.58	0,00	25 181,90	25 181,90
	b) koszty sfinansowane z darowizn i wpłat finansowych otrzymanych	5 967,98	0,00	5 967,98
	* darowizny os. fizycznych cele statutowe	0,00	0,00	0,00
	* darowizny od Ch. Merrilla dofinansowanie projektów	1 997,98	0,00	1 997,98
	* darowizny os. fizycznych dofinansowanie projektów	0,00	0,00	0,00
	* darowizny instytucje różne dofin. projektów	0,00	0,00	0,00
	* darowizny instytucje różne na cele statutowe	0,00	0,00	0,00
	* darowizny tyt.stypendium dla uczniów	3 970,00	0,00	3 970,00
	* fundusz stypendialny-nauczyciele	0,00	0,00	0,00
	c) wydatki sfinansowane z Art. 27 Dz.Ust.PDOF-wpłata 1%poz.publ.	35 788,40	0,00	35 788,40
	d) darowizny rzeczowe przekazane	4 591,71	0,00	4 591,71
2	Koszty z działalności statutowej odpłatnej	7 565,00	0,00	7 565,00
	* wpłaty uczestników projektów	7 565,00	0,00	7 565,00
3	Pozostałe koszty operacyjne	95,00	0,00	0,00
	* różnice groszowe, opłaty komornicze	0,00	0,00	0,00
	* darowizny finansowe przekazane	0,00	0,00	0,00
		95,00		
III	KOSZTY FINANSOWE	947,54	174,10	1 121,64
	w tym koszty niestanowiące KUP /CIT8/	135,00	17,83	152,83
	z tego:			
1	Odsetki od kredytów	613,46	0,00	613,46
2	Odsetki od nieterminowo zapłaconych zobowiązań	0,00	0,05	0,05
3	Różnice kursowe ujemne zrealizowane	334,08	174,05	508,13
4	Różnice kursowe ujemne bilansowe	0,00	0,00	0,00

IV	STRATY NADZWYCZAJNE	0,00	0,00	0,00
	KOSZTY OGÓŁEM	338 935,80	1 843 447,88	2 182 383,68
	Minus obroty wewnętrzne	3 970,00	0,00	3 970,00
	KOSZTY OGÓŁEM wg ZBIORCZEGO Rachunku zysków i strat	334 965,80	1 843 447,88	2 178 413,68
	<i>w tym koszty niestanowiące KUP /CIT8/</i>	<i>83 082,91</i>	<i>1 053 396,31</i>	<i>1 136 479,22</i>
	KOSZTY DO OPODATKOWANIA wg CIT8	251 882,89	790 051,57	1 041 934,46

III. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ OGÓŁEM WEDŁUG RODZAJU W LATACH 2014-2018 - ZBIORCZE

Lp.	TREŚĆ	ROK 2014	ROK 2015	ROK 2016	ROK 2017	ROK 2018
1	Amortyzacja	137 703,42	99 126,02	95 800,85	170 144,43	86 527,01
2	Zużycie materiałów i energii	129 946,25	92 912,15	89 049,31	74 786,85	131 318,70
3	Usługi obce	123 069,55	228 010,86	100 168,69	243 452,32	142 025,89
4	Podatki i opłaty	1 237,00	758,00	975,99	536,00	185,60
5	Wynagrodzenia	874 098,71	170 950,04	180 350,37	266 113,21	244 421,14
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	177 417,76	195 346,44	211 181,74	223 517,78	260 193,50
7	Pozostałe koszty rodzajowe	50 511,67	58 892,42	63 376,54	51 963,59	75 226,48
	RAZEM KOSZTY DZIAŁALNOŚCI WŁASNEJ	1 493 984,36	845 995,93	740 903,49	1 030 514,18	939 898,32

IV. Rozliczenie DOTACJI CELOWYCH w ramach realizow. w 2018 r. programów:

	MTO	SPLIT	OGÓŁEM
75 21 Z - Działalność Zagraniczna	55 107,00 zł	25 181,90 zł	80 288,90 zł
* FRSE: ERASMUS+	0,00 zł	25 181,90 zł	25 181,90 zł
* MEN: Wymian młodzieży	55 107,00 zł	0,00 zł	55 107,00 zł
85 20 Z Edukacja - Podstawówka	0,00 zł	308 333,00 zł	308 333,00zł
* UM N. Sącz: Dotacja na ucznia	0,00 zł	298 034,95 zł	298 034,95 zł
* UM N. Sącz: Wspieranie młodzieży w podręczniki	0,00 zł	10 298,05 zł	10 298,05 zł
85 31 A Edukacja - Gimnazja	0,00 zł	293 896,38 zł	293 896,38 zł
* UM N. Sącz: Dotacja na ucznia	0,00 zł	275 083,48 zł	275 083,48 zł
* UM N. Sącz: Dotacja na ucznia niestacjonarnego	0,00 zł	18 194,15 zł	18 194,15 zł
* UM N. Sącz: Wspieranie młodzieży w podręczniki	0,00 zł	618,75 zł	618,75 zł
85 31 B Edukacja - Licea	0,00 zł	425 967,20 zł	425 967,20 zł
* UM N. Sącz: Dotacja na ucznia	0,00 zł	425 967,20 zł	425 967,20 zł
91 33 Z - Kursy, warsztaty	78 870,15 zł	0,00 zł	78 870,15 zł
* MERR: Ucz się z nami!	437,90 zł	0,00 zł	437,90 zł

* UM N. Sącz: Pióro SPLOT-u	2 000,00 zł	0,00 zł	2 000,00 zł
* Tow.Ę: Mobilna biblioteka	312,85 zł	0,00 zł	312,85 zł
* CEC: Bilingual education	76 119,40 zł	0,00 zł	76 119,40 zł
OGÓŁEM	133 977,15 zł	1 053 378,48 zł	1 187 355,63 zł

Wyżej wymienione projekty realizowane w 2018 roku przez MTO sfinansowane były z różnych źródeł i tak:

1. Źródła rządowe	55 107,00 zł
2. Źródła samorządowe	1 030 196,58 zł
3. Fundacje Polskie	312,85 zł
4. Fundacje Międzynarodowe	101 301,30 zł
5. Osoby fizyczne	437,90 zł
Ogółem	1 187 355,63 zł

V. STRATY I ZYSKI NADZWYCZAJNE: Nie wystąpiły w 2018 roku.

VI. WYNIK FINANSOWY ZA ROK 2018 wg RZiS

	MTO	SPLOT
PRZYCHODY	496 223,30 zł	1 852 801,91 zł
KOSZTY	338 935,80 zł	1 843 447,88 zł
Wynik finansowy_ BRUTTO	<u>157 287,50 zł</u>	<u>9 354,03 zł</u>
Obroty wewnętrzne MTO/ZSS SPLOT	3 970,00 zł	3 970,00 zł
PRZYCH. OGÓŁ. wg ZBIORCZEGO. r-ku zysków i strat		2 345 055,21 zł
KOSZTY OGÓŁ. wg ZBIORCZEGO r-ku zysków i strat		2 178 413,68 zł
WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI ZA 2018 ROK / ZBIORCZY:		<u>166 641,53 zł</u>

VII. WYNIK PODATKOWY ZA ROK 2018 wg CIT-8

	MTO	SPLOT	OGÓŁEM
Przychody wg Rachunku zysków i strat	492 253,30	1 852 801,91	2 345 055,21
Przychody niepodlegające opodatkowaniu art.12 ust.4	25 977,95	17,83	25 995,78
Przychody wolne od podatku art.17 ust.1	57 517,00	1 053 378,48	1 110 895,48
PRZYCHODY OPODATKOWANE	408 758,35	799 405,60	1 208 163,95
Koszty wg Rachunku zysków i strat	334 965,80	1 843 447,88	2 178 413,68
Niestanowiące kosztu uzyskania przychodu	83 082,91	1 053 396,31	1 136 479,22
KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU	251 882,89	790 051,57	1 041 934,46
DOCHÓD/STRATA PODATKOWA	156 875,46	9 354,03	166 229,49

VIII. Dochód z działalności Stowarzyszenia jest wolny od podatku dochodowego

zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych /art.17 ust.1 pkt.4-6c, w związku z przeznaczeniem na cele statutowe Stowarzyszenia (Dz. U. 54/2000 poz. 654 z późn.zm).

D. DODATKOWE INFORMACJE

1. INFORMACJA O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU.

Przeciętne zatrudnienie w 2018 r. **MTO: 0,83** **SPLOT: 26,28** **RAZEM: 27,11**
w przeliczeniu na pełen etat

2. WYNAGRODZENIE ZA ROK 2018

Wyszczególnienie	MTO	SPLOT	RAZEM:
<u>Wynagrodzenie ze stosunku pracy:</u>	<u>25 100,00</u>	<u>1 106 907,12</u>	<u>1 132 007,12</u>
- koszty admin.	14 850,00	206 870,77	221 720,77
- koszty admin. sfin.z dotacji UM NS	0,00	900 036,35	900 036,35
- koszty dział. gosp.	4 750,00		4 750,00
- projekty realizowane	5 500,00	0,00	5 500,00
		0,00	
<u>Umowy Zlecenia</u>	<u>34 302,00</u>	<u>109 802,50</u>	<u>144 104,50</u>
- koszty admin.	9 634,02	6 946,35	16 580,37
- koszty admin. sfin.z dotacji UM NS	0,00	102 856,15	102 856,15
- koszty dział.stat.	0,00	0,00	0,00
- koszty Eureka	0,00	0,00	0,00
- koszty dział. gosp.	1 370,00	0,00	1 370,00
- projekty realizowane	22 097,98	0,00	22 097,98
- nagrody pr. Pióro SPLOT-u	1 200,00	0,00	1 200,00
<u>RAZEM:</u>	<u>59 402,00</u>	<u>1 216 709,62</u>	<u>1 276 111,62</u>
- koszty admin.	24 484,02	213 817,12	238 301,14
- koszty admin. sfin.z dotacji UM NS	0,00	1 002 892,50	1 002 892,50
- koszty dział.stat.	0,00	0,00	0,00
- koszty Eureka	0,00	0,00	0,00
- koszty dział. gosp.	6 120,00	0,00	6 120,00
- projekty realizowane	27 597,98	0,00	27 597,98
- nagrody pr. Pióro SPLOT-u	1 200,00	0,00	1 200,00
Średnia płaca / wyn. ze st. pracy	1 673,33	3 509,98	

Nowy Sącz, 28.02.2019 r.