

**Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu**

**NIP:8941933751**

**Sprawozdanie finansowe**

za rok obrotowy od 01.01.2018r do 31.12.2018r.

## ***Wprowadzenie do sprawozdania***

Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji:

Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu ul. Paczkowska 26, 50-503 Wrocław

NIP: 8941933751, KRS: 02000076410, REGON: 931504435

Czas trwania działalności jednostki:

Czas trwania stowarzyszenia jest nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Okres objęty sprawozdaniem od 01-01-2018r. do 31-12-2018r

Kontynuacja działalności jednostki:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Przyjęte zasady polityki rachunkowości:

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Środki trwałe są wyceniane według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarżane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Zasada ta nie dotyczy eksponatów muzealnych, które są zaliczane do środków trwałych i ewidencjonowane w cenie nabycia, ale nie są amortyzowane. Obce środki trwałe przyjęte do użytkowania z mocy umowy dzierżawy nie są zaliczane do aktywów trwałych.

Stosowane stawki amortyzacji są dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i cenie nabycia nieprzekraczającej 10.000 zł zaliczane są do kosztów zużycia materiałów.

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia i umarżane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki dostosowane są do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące pomniejszają te należności w bilansie.

Zapasy materiałów i towarów wyceniane są według cen nabycia .

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach to aktywa w formie krajowych środków płatniczych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

*Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu*  
*Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01-01-2018r do 31-12-2018r.*

<b>BILANS za 2018r.</b>		
<b>Pozycja</b>	<b>Wartość na dzień 01/01/2018 (zł)</b>	<b>Wartość na dzień 31/12/2018 (zł)</b>
<b>AKTYWA</b>	890 640,16	951 847,78
A. Aktywa trwałe	786 259,67	856 708,74
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	786 259,67	851 708,74
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	5 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	104 380,49	95 139,04
I. Zapasy	8 789,08	9 227,90
II. Należności krótkoterminowe	49 653,58	53 821,59
III. Inwestycje krótkoterminowe	45 937,83	32 079,25
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	10,30
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	-	-
Aktywa razem	890 640,16	951 847,78
<b>PASYWA</b>	890 640,16	951 847,78
A. Fundusz własny	887 245,51	948 385,52
I. Fundusz statutowy	594 440,91	594 440,91
II. Pozostałe fundusze	174 027,98	174 027,98
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	34 809,72	118 776,62
IV. Zysk (strata) netto	83 966,90	61 140,01
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 394,65	3 462,26
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 394,65	3 462,26
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
Pasywa razem	890 640,16	951 847,78

*Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu*  
*Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01-01-2018r do 31-12-2018r.*

<b>Rachunek zysków i strat za 2018r</b>		
<b>Pozycja</b>	<b>Wartość na dzień 01/01/2018 (zł)</b>	<b>Wartość na dzień 31/12/2018 (zł)</b>
A. Przychody działalności statutowej:	89 165,16	101 935,85
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	89 165,16	101 935,85
II. Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	-	-
B. Koszty działalności statutowej	85 699,36	106 655,82
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	85 699,36	106 655,82
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	-	-
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	3 465,80	- 4 719,97
D. Przychody działalności gospodarczej	130 767,00	95 723,00
E. Koszty działalności gospodarczej	30 613,73	1 646,80
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	100 153,27	94 076,20
G. Koszty ogólnego zarządu	20 552,17	28 216,74
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	83 066,90	61 139,49
I. Pozostałe przychody operacyjne	15 500,00	0,62
J. Pozostałe koszty operacyjne	14 600,00	0,10
K. Przychody finansowe	-	-
L. Koszty finansowe	-	-
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	83 966,90	61 140,01
N. Podatek dochodowy	-	-
O. Zysk (strata) netto (M - N)	83 966,90	61 140,01

## **Informacja dodatkowa**

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:

Zobowiązania Stowarzyszenia z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 31-12-2018r wyniosły 3.462,26 zł

Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

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:

Organizacja nie udzielała kredytów członkom organów administrujących zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

Na majątek organizacji składają się głównie:

- A. Aktywa trwałe
  - II. Rzeczowe aktywa trwałe: tabor kolejowy (eksponaty muzealne) o wartości 851.708,74 zł oraz
  - IV. Inwestycje długoterminowe: udziały w KSK Transport Sp. z o.o. o łącznej wartości 5.000,00 zł
- B. Aktywa obrotowe
  - I. Zapasy – towary o łącznej wartości 9.227,90 zł
  - II. Należności krótkoterminowe – o wartości 53.821,59
  - III. Inwestycje krótkoterminowe – środki finansowe w kasie i na rachunku bankowym o łącznej wartości 32.079,25 zł
  - IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe – dotyczące ubezpieczenia organizacji w latach 2018 i 2019 o wartości 10,30 zł

W skład źródeł finansowania organizacji wchodzi:

- A. Fundusz własny
  - I. Fundusz statutowy – 594.440,91 zł
  - II. Pozostałe fundusze – 174.027,98 zł
  - III. Zysk z lat ubiegłych – 118.776,62 zł
  - IV. Zysk - w 2018 wyniósł 61.140,01 zł
- B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania
  - III. Zobowiązania krótkoterminowe – 3.462,26 zł

*Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu*  
*Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01-01-2018r do 31-12-2018r.*

---

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 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej tj. darowizny i składki członkowskie 101.935,85 zł w tym:

1. Darowizny:
  - a) Darowizny od osób fizycznych – 7.576,00 zł
  - b) Darowizny od osób prawnych – 65.785,97 zł
  - c) Darowizny z 1% - 18.303,88 zł
2. Składki członkowskie: 10.270,00 zł

Przychody z działalności gospodarczej: 95.723,00 zł

Przychody z działalności operacyjnej: 0,62 zł

Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej – 106.655,82 zł

Koszty zarządu – 28.216,74 zł

Koszty działalności gospodarczej – 1.646,80 zł

Pozostałe koszty operacyjne – 0,10 zł

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Fundusz statutowy pozostaje bez zmian, władze Stowarzyszenia podejmą uchwałę co do przeznaczenia wypracowanego zysku za rok 2018.

Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% pdof oraz sposobu ich wydatkowania.

Przychody z tytułu 1% wyniosły w 2018r – 18.303,88 zł i w całości przekazane na renowację zabytkowego taboru kolejowego.

Stowarzyszenie nie poniosło kosztów na pozyskanie funduszy w ramach 1% podatku.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgi rachunkowej : Joanna Walczak-Kita

**Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu – Zarząd Klubu:**

Prezes – Ryszard Boduszek

v-ce Prezes - Jacek Jerczyński

Sekretarz – Sebastian Mikoś