

Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu

NIP:8941933751

Sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy od 01.01.2019r do 31.12.2019r.

1.

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

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

Bilans za 2019r

Tytuł	Wartość na dzień 31-12-2019 (zł)	Wartość na dzień 31-12-2018 (zł)
Aktywa razem	1 048 992,26	951 847,78
A. Aktywa trwałe	974 148,97	856 708,74
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	969 148,97	851 708,74
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	74 843,29	95 139,04
I. Zapasy	9 531,50	9 227,90
II. Należności krótkoterminowe	47 285,60	53 821,59
III. Inwestycje krótkoterminowe	18 026,19	32 079,25
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	10,30
V. Należne wpłaty na fundusz statutowy	-	-
Pasywa razem	1 048 992,26	951 847,78
A. Fundusz własny	1 043 317,36	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	179 916,63	118 776,62
IV. Zysk (strata) netto	94 931,84	61 140,01
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 674,90	3 462,26
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 674,90	3 462,26
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-

Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01-01-2019r do 31-12-2019r.

Rachunek zysków i strat 2019r.

Tytuł	Wartość na dzień 31-12- 2019r (zł)	Wartość na dzień 31-12- 2018r (zł)
A. Przychody z działalności statutowej	192 426,59	101 935,85
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	163 593,17	101 935,85
I.I Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	28 833,42	
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	79 478,42	106 655,82
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	49 303,76	106 655,82
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	30 174,66	
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	112 948,17	-4 719,97
D. Przychody z działalności gospodarczej	1 204,00	95 723,00
E. Koszty działalności gospodarczej	714,00	1 646,80
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	490,00	94 076,20
G. Koszty ogólnego zarządu	18 976,33	28 216,74
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	94 461,84	61 139,49
I. Pozostałe przychody operacyjne	14 000,00	0,62
J. Pozostałe koszty operacyjne	13 530,00	0,10
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	94 931,84	61 140,01
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M - N)	94 931,84	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 wiarygodności zabezpieczonych rzeczowo:

Zobowiązania Stowarzyszenia z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 31-12-2019r wyniosły 5.674 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 969.148,97 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 9.531,50 zł
 - II. Należności krótkoterminowe – o wartości 47285,60 Zł
 - III. Inwestycje krótkoterminowe – środki finansowe w kasie i na rachunku bankowym o łącznej wartości 18.026,19 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 – 179.916,63 zł
 - IV. Zysk - w 2019 wyniósł 94.931,84 zł
- B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania
 - III. Zobowiązania krótkoterminowe – 5674,90 zł

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.

Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01-01-2019r do 31-12-2019r.

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej tj. darowizny i składki członkowskie 163.593,17 zł w tym:

1. Darowizny:
 - a) Darowizny od osób fizycznych – 10.960,16 zł
 - b) Darowizny od osób prawnych – 113.650,00 zł
 - c) Darowizny z 1% - 25.533,01 zł
2. Składki członkowskie: 13.450,00 zł

Przychody z działalności statutowej odpłatnej: 28.833,42 zł

Przychody z działalności gospodarczej- 1.204,00 zł

Przychody z działalności operacyjnej- 14.000,00 zł

Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej – 49.303,76 zł

Koszty działalności statutowej odpłatnej – 30.174,66 zł

Koszty zarządu – 18.976,33 zł

Koszty działalności gospodarczej – 714 zł

Pozostałe koszty operacyjne – 13.500,00 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 2019.

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

Przychody z tytułu 1% uzyskane w 2019r zostaną 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 Mikoń