

Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu

NIP:8941933751

Sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy od 01.01.2020r do 31.12.2020r.

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 01-01-2020r. do 31-12-2020r

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 01-01-2020r do 31-12-2020r.

Bilans

Tytuł	Wartość na dzień 31-12-2020 (zł)	Wartość na dzień 31-12-2019 (zł)
Aktywa razem	1 058 150,58	1 048 992,26
A. Aktywa trwałe	986 266,97	974 148,97
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	981 266,97	969 148,97
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	71 883,61	74 843,29
I. Zapasy	9 598,70	9 531,50
II. Należności krótkoterminowe	54 260,94	47 285,60
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 748,68	18 026,19
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	275,29	-
V. Należne wpłaty na fundusz statutowy	-	-
Pasywa razem	1 058 150,58	1 048 992,26
A. Fundusz własny	1 049 857,21	1 043 317,36
I. Fundusz statutowy	594 440,91	594 440,91
II. Pozostałe fundusze	174 027,98	174 027,98
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	274 848,47	179 916,63
IV. Zysk (strata) netto	6 539,85	94 931,84
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 293,37	5 674,90
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 293,37	5 674,90
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-

Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01-01-2020r do 31-12-2020r.

Rachunek zysków i strat

Tytuł	Wartość na dzień 31-12- 2020r (zł)	Wartość na dzień 31-12- 2019r (zł)
A. Przychody z działalności statutowej	69 462,56	192 426,59
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	60 962,56	163 593,17
I.I Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	8 500,00	28 833,42
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	55 099,93	79 478,42
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	44 013,48	49 303,76
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	11 086,45	30 174,66
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	14 362,63	112 948,17
D. Przychody z działalności gospodarczej	4 840,00	1 204,00
E. Koszty działalności gospodarczej	739,20	714,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	4 100,80	490,00
G. Koszty ogólnego zarządu	21 703,58	18 976,33
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-3 240,15	94 461,84
I. Pozostałe przychody operacyjne	9 780,00	14 000,00
J. Pozostałe koszty operacyjne		13 530,00
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	6 539,85	94 931,84
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M - N)	6 539,85	94 931,84

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 31-12-2020r wyniosły 8.293,37 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 981.266,97 zł (przyrost w stosunku do poprzedniego roku obrotowego o 12.118 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 9.598,70 zł (przyrost w stosunku do poprzedniego roku obrotowego o 67,20 zł)
 - II. Należności krótkoterminowe – o wartości 54.260,94 zł (przyrost w stosunku do poprzedniego roku obrotowego 6.975,34 zł)
 - III. Inwestycje krótkoterminowe – środki finansowe w kasie i na rachunkach bankowych o łącznej wartości 7748,68 zł
 - IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów – rozliczane w czasie koszty polisy i utrzymania domeny wartości 275,29 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 – 274.848,47 zł
 - IV. Zysk - w 2020r. wyniósł 6539,85 zł
- B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania
 - III. Zobowiązania krótkoterminowe – 8.293,37 zł

Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01-01-2020r do 31-12-2020r.

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 60962,56 zł w tym:

1. Darowizny:
 - a) Darowizny od osób fizycznych – 20.881,47 zł
 - b) Darowizny od osób prawnych – 145,00 zł
 - c) Darowizny z 1% - 25.701,09 zł
2. Składki członkowskie: 14.235,00 zł

Przychody z działalności statutowej odpłatnej: 8.500,00 zł

Przychody z działalności gospodarczej- 4.840 zł

Przychody z pozostałej działalności operacyjnej - 9.780,00 zł (środki otrzymane w ramach programu „Pomoc doraźna po utracie dotychczasowego miejsca stacjonowania w sytuacji kryzysowej” z NIW-CRSO.

Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej – 44.013,48 zł

Koszty działalności statutowej odpłatnej – 11.086,45 zł

Koszty zarządu – 21.703,58 zł

Koszty działalności gospodarczej – 739,20 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 2020.

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

Przychody z tytułu 1% uzyskane w 2020r 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

Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01-01-2020r do 31-12-2020r.

Sekretarz – Sebastian Mikoś