

Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu

NIP:8941933751

Sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy od 01.01.2021r do 31.12.2021r.

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, REGON: 931504435

Czas trwania działalności jednostki:

Czas trwania stowarzyszenia jest nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Okres objęty sprawozdaniem od 01-01-2021r. do 31-12-2021r

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

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.

Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01-01-2021r do 31-12-2021r.

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 wymaganej zapłaty.

Ustalenie wyniku finansowego

W sprawozdaniu finansowym jednostki zostały ujęte wszystkie osiągnięte, przypadające na jego rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Na wynik finansowy stowarzyszenia składają się:

- a) wynik działalności operacyjnej,
- b) wynik pozostałej działalności operacyjnej i działalności finansowej,

Wynik działalności operacyjnej stowarzyszenia stanowi różnicę między przychodami z działalności statutowej a kosztami związanymi z realizacją zadań statutowych powiększony o przychody z działalności gospodarczej oraz pomniejszony o koszty działalności gospodarczej. Wynik ten jest następnie powiększony o pozostałe przychody operacyjne i finansowe i pomniejszony o pozostałe koszty operacyjne i finansowe. Ustalony w ten sposób wynik zaprezentowany jest w rachunku zysków i strat sporządzonym zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości. Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego właściwy organ statutowy jednostki podejmie uchwałę o przeznaczeniu zysku lub straty za poprzedni rok obrotowy.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzenie wg załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01-01-2021r do 31-12-2021r.

Bilans

Tytuł	Wartość na dzień 31-12-2021 (zł)	Wartość na dzień 31-12-2020 (zł)
Aktywa razem	1 145 061,42	1 058 150,58
A. Aktywa trwałe	1 040 565,71	986 266,97
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 035 565,71	981 266,97
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	104 495,71	71 883,61
I. Zapasy	10 137,53	9 598,70
II. Należności krótkoterminowe	58 754,54	54 260,94
III. Inwestycje krótkoterminowe	35 353,75	7 748,68
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	249,89	275,29
V. Należne wpłaty na fundusz statutowy	-	-
Pasywa razem	1 145 061,42	1 058 150,58
A. Fundusz własny	1 133 271,75	1 049 857,21
I. Fundusz statutowy	594 440,91	594 440,91
II. Pozostałe fundusze	174 027,98	174 027,98
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	281 388,32	274 848,47
IV. Zysk (strata) netto	83 414,54	6 539,85
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 789,67	8 293,37
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 789,67	8 293,37
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-

Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01-01-2021r do 31-12-2021r.

Rachunek zysków i strat

Tytuł	Wartość na dzień 31-12-2021r (zł)	Wartość na dzień 31-12-2020r (zł)
A. Przychody z działalności statutowej	129 370,23	69 462,56
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	120 870,23	60 962,56
I.I Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	8 500,00	8 500,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	34 421,15	55 099,93
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	25 918,15	44 013,48
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	8 503,00	11 086,45
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	94 949,08	14 362,63
D. Przychody z działalności gospodarczej	13 858,00	4 840,00
E. Koszty działalności gospodarczej	6 710,20	739,20
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	7 147,80	4 100,80
G. Koszty ogólnego zarządu	18 682,34	21 703,58
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	83 414,54	-3 240,15
I. Pozostałe przychody operacyjne		9 780,00
J. Pozostałe koszty operacyjne		
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	83 414,54	6 539,85
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M - N)	83 414,54	6 539,85

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 31-12-2021r wyniosły 11 789,67 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:

A. Aktywa trwałe

- II. Rzeczowe aktywa trwałe: są to przede wszystkim eksponaty muzealne na które składa się tabor kolejowy. Wartość rzeczowych aktywów wynosi 1 035 565,71 zł (przyrost w stosunku do poprzedniego roku obrotowego o 54 298,74 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 10 137,53 zł (przyrost w stosunku do poprzedniego roku obrotowego o 538,83 zł)
- II. Należności krótkoterminowe – o wartości 58 754,54 zł (przyrost w stosunku do poprzedniego roku obrotowego 4 493,60 zł)
- III. Inwestycje krótkoterminowe – środki finansowe w kasie i na rachunkach bankowych o łącznej wartości 35 353,75 zł
- IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów – rozliczane w czasie koszty polisy i utrzymania domeny wartości 249,89 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 – 281 388,32 zł

- IV. Zysk - w 2021r. wyniósł 83 414,54 zł
- B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania
- III. Zobowiązania krótkoterminowe – 11 789,67 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.

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej tj. darowizny i składki członkowskie 120 870,23 zł w tym:

- 1. Darowizny: 104 625,23 zł
w tym:
 - a) Darowizny od osób fizycznych – 21 785,46 zł
 - b) Darowizny od osób prawnych – 54 298,74 zł
 - c) Darowizny z 1% - 28 541,03 zł
- 2. Składki członkowskie: 16 245,00 zł

Przychody z działalności statutowej odpłatnej: 8.500,00 zł

Przychody z działalności gospodarczej- 13 858,00 zł

Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej – 25 918,15 zł

Koszty działalności statutowej odpłatnej – 8 503,00 zł

Koszty zarządu – 18 682,34 zł

Koszty działalności gospodarczej – 6 710,20 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 2021.

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

Klub Sympatyków Kolei we Wrocławiu
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01-01-2021r do 31-12-2021r.

Przychody z tytułu 1% uzyskane w 2021r zostaną w całości przekazane na utrzymanie i 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