

Sprawozdanie finansowe
za 2016 rok
Stowarzyszenia Krzewienia Sportu, Turystyki i Kultury
"Kolejarz"
ul. Stefana Jaracza 2
00-378 Warszawa

Podmiot sporządzający

BIURO RACHUNKOWE
"TAX" ELWIRA DURKOWSKA
ul. Wojska Polskiego 44/3
73-110 Stargard
tel. 915779088

Biuro Rachunkowe "TAX" Elwira Durkowska

ul. Wojska Polskiego 44/3

73-110 Stargard

tel. 915779088

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Informacje ogólne

Stowarzyszenie Krzewienia Sportu, Turystyki i Kultury "Kolejarz", mające siedzibę: ul. Stefana Jaracza 2, Warszawa 00-378, zarejestrowane jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000139577 w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawa XII Wydział Gospodarczy.

Podstawowym przedmiotem działalności jest promowanie, popularyzacja i organizowanie kultury fizycznej, sportu i turystyki oraz innych form czynnego wypoczynku i działalności kulturalnej.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy 2016.

Przyjęty w spółce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w dającej się przewidzieć przyszłości.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. wartości niematerialne i prawne w cenach nabycia;
2. środki trwałe w cenach nabycia;
3. należności w wartościach nominalnych;
4. zobowiązania w wartościach wymagających zapłaty.

Ewidencję kosztów prowadzono w układzie kalkulacyjnym kont zespołu 5.

Stowarzyszenie nie dokonało zmian w sposobie prowadzenia ewidencji księgowej, poza zmianami, które wynikają z ustawy o rachunkowości.

Sporządzono dnia 31.03.2017 r.

KS I Ę G O W A

31.03.2017

mgr Elwira Durkowska

(data i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie)

STOWARZYSZENIE
Krzewienia Sportu, Turystyki i Kultury
"KOLEJARZ"
00-378 Warszawa, ul. Jaracza 2 lok. 405
Tel./fax: 22/474-40-35, tel.: 22/474-16-49
NIP: 526-26-69-735, REGON: 015285867
e-mail: slow@kolejarz.org

[Podpis]

(pieczęć firmowa)

BIURO RACHUNKOWE TAX
mgr Elwira Durkowska
CERTYFIKAT M.F. Nr 5056/2004
ul. Wojska Polskiego 44/3, 73-110 Stargard
tel./fax: 91 577 90 88, kom. 609 502 010
NIP 854-119-01-40

III. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe wartość początkowa (w zł):

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
1. Środki trwałe - urządzenia techniczne	8 762,98			
	8 762,98	692,69	0,00	9 455,67
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	38,94	0,00	38,94
RAZEM	8 762,98	731,63	0,00	9 494,61

b) umorzenia środków trwałych (w zł):

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji - przemieszczenia	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Urządzenia techniczne	3 351,56	0,00	311,59	3 039,97
2. Wartości niematerialne	0,00	1 063,16	0,00	1 063,16
RAZEM	3 351,56	1 063,16	311,59	4 103,13

2. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem

PRZYCHODY				
Lp.		Wyszczególnienie	Za rok 2015	Za rok 2016
		PRZYCHODY RAZEM	1 131 211,71	1 132 436,58
I		Przychody z działalności statutowej	96 463,90	128 064,61
1		Składki brutto określone statutem	96 463,90	128 064,61
2		Inne przychody określone statutem	1 003 174,63	967 403,01
	a	Dotacje Gmina Miasto Stargard	165 000,00	238 200,00
	b	Imrezy statutowe	589 907,00	510 204,78
	c	DKK Stargard- przychody z dział. Gosp.	244 667,63	218998,23
	d	Przychody z dział. Gosp.	3 600,00	
		Przychody pozostałe razem	31 573,18	40 244,23
3		Pozostałe przychody	7 127,46	
		Przychody z reklamy		17 475,61
		Refundacja z Urzędu Pracy	24 445,72	22 768,62

3. Struktura kosztów działalności statutowej oraz kosztów administracyjnych

KOSZTY				
Lp		Wyszczególnienie	Za rok 2015	Za rok 2016
		KOSZTY RAZEM	1 139 287,78	1 068 769,71
I		Koszty realizacji zadań statutowych	642 731,22	556854,91
	1	Imprezy statutowe	589 541,13	509 067,43
		Koszty DKK Stargard	53 190,09	47 787,48
II		Koszty administracyjne	496 556,56	511 914,80
	1	zużycie materiałów i energii	70 480,21	72 398,41
	2	usługi obce	108 341,85	129 809,55
	3	podatki i opłaty	350,00	1 882,46
	4	wynagrodzenia i składki ZUS	301 554,06	297 390,51
	5	pozostałe	9 933,65	4737,85
	6	amortyzacja	2 457,46	5 696,02
III		Koszty operacyjne	3 436,20	19 358,60
IV		Koszty finansowe	3,13	574,35

Wystąpiły wydatki związane z otrzymanymi dotacjami niestanowiące kosztów uzyskania przychodów w rozumieniu przepisów o podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości: 260 968,62 zł.

Stargard, 31.03.2014 r.
(miejsce i data sporządzenia)

KSIĘGOWA

mgr Elwira Durkowska

(imie, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)
BIURO RACHUNKOWE TAX
mgr Elwira Durkowska
CERTYFIKAT M.F. Nr 5056/2004
ul. Wojska Polskiego 44/S, 73-110 Stargard
tel./fax: 91 577 90 88, kom. 609 502 010
NIP 854-119-01-40

STOWARZYSZENIE
Krzewienia Sportu, Turystyki i Kultury
"KOLEJARZ"
00-378 Warszawa, ul. Jaracza 2 lok. 405
Tel./fax: 22/474-40-35, tel.: 22/474-16-49
NIP: 526-26-69-735, REGON: 015285867
e-mail: stow@kolejarz.org

.....
(pieczęć firmowa)

PREZES ZARZĄDU

Ryszard Masłowski

.....
Z-ca Prezesa Zarządu

Ryszard Franczuk
.....
(zastępca prezesa)

.....
(członek zarządu)

.....
(członek zarządu)

.....
(członek zarządu)

.....
(członek zarządu)

STOWARZYSZENIEKrzewienia Sportu, Turystyki i Kultury
"KOLEJARZ"

00-378 Warszawa, ul. Jaracza 2 lok. 405

Tel / fax: 22/474-40-35, tel.: 22/474-16-49

NIP: 526 26 59 735; REGON: 015285867

(pieczęć jednostki)@kolejarz.org

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek małych

sporządzony za okres 01.01.2016- 31.12.2016

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 131 084,25	857 267,62
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	642 731,22	
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	488 353,03	857 267,62
D.	Koszty sprzedaży		556 854,91
E.	Koszty ogólnego zarządu	496 556,56	511 914,80
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		-211 502,09
G.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	4,05	274 083,80
I.	- zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	- dotacje		260 968,62
III.	- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	- inne przychody operacyjne	4,05	13 115,18
H.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	120,28	19 358,60
I.	- strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	- inne koszty operacyjne	120,28	19 358,60
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		43 223,11
J.	Przychody finansowe, w tym:	123,41	1 085,16
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
	- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	123,41	907,07
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		178,09
K.	Koszty finansowe, w tym:	3,13	574,35
I.	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	3,13	574,35

L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-8 076,07	43 733,92
M.	Podatek dochodowy		
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-8 076,07	43 733,92

K S I Ę G O W A

31.03.2014

ED
mgr Elwira Durkowska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

BIURO RACHUNKOWE TAX
mgr Elwira Durkowska
CERTYFIKAT M.F. Nr 5056/2004
ul. Wojska Polskiego 44/3, 73-110 Stargard
tel./fax: 91 577 90 88, kom. 609 502 010
NIP 854-119-01-40

03.06.2014

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PREZES ZARZĄDU

Ryszard Masłowski
Ryszard Masłowski

Z-ca Prezesa Zarządu

Ryszard Franczuk
Ryszard Franczuk

STOWARZYSZENIE

Krzewienia Sportu, Turystyki i Kultury

"KOLEJARZ"

00-378 Warszawa, ul. Jaracza 2 lok. 405

Tel./fax: 22/474 40-35, tel.: 22/474-16-49

NIP: 526-26-69-735 REGON: 015285867

(pieczęć)

www.kolejarz.org

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	8 762,98	11 956,61	A	Kapitał (fundusz) własny	4 653,95	48 387,87
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	38,94	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		38,94	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	8 762,98	9 455,67	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	8 762,98	9 455,67		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	12 730,02	4 653,95
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 762,98	9 455,67	VI	Zysk (strata) netto	-8 076,07	43 733,92
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 767,46	40 827,83
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	2 462,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek		2 462,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	51 767,46	40 637,83
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	51 767,46	40 637,83
B	Aktywa obrotowe	47 658,43	77 259,09	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	51 767,46	19 370,23
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	51 767,46	19 370,23
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	12 433,55	14 969,29	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		21 218,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		1,00
	– do 12 miesięcy			i)	inne		48,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	190,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	190,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		190,00
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	12 433,55	14 969,29				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 433,55	14 969,29				
	– do 12 miesięcy	12 433,55	14 969,29				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	20 839,72	56 215,17			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 839,72	56 215,17			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20 839,72	56 215,17			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 839,72	56 215,17			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 385,16	6 074,63			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	56 421,41	89 215,70			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	56 421,41	89 215,70

KSIĘGOWA

31.03.2014 r.

mgr Elwira Durkowska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

BIURO RACHUNKOWE TAX
mgr Elwira Durkowska
 CERTYFIKAT M.F. Nr 5056/2004
 ul. Wojska Polskiego 44/3, 73-110 Stargard
 tel./fax: 91 577 90 88, kom. 609 502 010
 NIP 854-119-01-40

03.06.2014

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PREZES ZARZĄDU

Ryszard Masłowski
Ryszard Masłowski

Z-ca Prezesa Zarządu

Ryszard Franćzuk
Ryszard Franćzuk