

SPRAWOZDANIE FINANSOWE za 2021 rok

**Klub Sportowy Wesoła
05-077 Warszawa Wesoła
ul. Borkowska 1
NIP 822 193 71 46**

Sprawozdanie obejmuje :

- wprowadzenie
- bilans
- rachunek zysków i strat
- informację dodatkową

WPROWADZENIE

Klub Sportowy „Wesoła” jest zarejestrowany w Ewidencji Stowarzyszeń Kultury Fizycznej nieprowadzących działalności gospodarczej Urzędu m. st. Warszawy pod numerem 18.

Data wpisu do ewidencji : 31.10. 2003r.

Klub Sportowy „Wesoła” jest zarejestrowany w Sądzie Okręgowym Warszawa w Rejestrze Stowarzyszeń Kultury Fizycznej pod numerem ewidencyjnym: **KRS 0000224046** .

Klub posiada następujące dokumenty identyfikujące: **NIP 8221937146; REGON 711666220**

Siedzibą Klubu jest Dzielnica Wesoła m.st. Warszawy. W 2021 roku siedziba mieściła się pod adresem ul. Borkowska 1.

Terenem działania Klubu zgodnie z wpisem do ewidencji i Statutem jest Dzielnica Wesoła m. st. Warszawy.

Klub rozpoczął działalność dnia 16.09.1996 r. i powstał z przekształcenia Miejskiego Ludowego Klubu Sportowego MLKS „Wesoła”.

Klub Sportowy Wesoła prowadzi działalność na podstawie przepisów:

- Ustawy Prawo o stowarzyszeniach (t.j.Dz.U. z 2001r. Nr 79,poz.855 z późn.zm.),
- Ustawy o rachunkowości (Dz.U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 z późn.zm).

Przedmiotem działalności Klubu zgodnie ze Statutem jest:

- rozwój różnych dyscyplin sportu oraz stałe podnoszenie jego poziomu,
- organizacja masowych imprez rekreacyjnych,
- dbania o rozwój bazy sportowo- rekreacyjnej,
- czynny udział w życiu społecznym oraz podnoszenie poziomu sportowego członków,
- rozpowszechnianie i propagowanie sportu masowego oraz działalności wychowawczej wśród dzieci i młodzieży z terenu Dzielnicy Wesoła m.st. Warszawy.

Przychody Klubu stanowią :

- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego,
- składki członkowskie,
- składki zawodnicze,
- darowizny,
- 1 % podatku dochodowego przekazywany za pośrednictwem Urzędów Skarbowych na działalność statutową.
- inne wpływy na działalność statutową.

Władzami statutowymi Klubu są :

- Walne Zebranie
- Zarząd
- Komisja Rewizyjna

Kadencja Władz trwa dwa lata.

W 2021 roku Zarząd działał w 5-cio osobowym składzie przedstawionym poniżej:

- Prezes - Krzysztof Adamski
- Wiceprezes - Sebastian Tomaszekiewicz
- Wiceprezes - Andrzej Czesuch
- Sekretarz - Jan Kozłowski
- Skarbnik - Anna Kozłowska

ZASADY RACHUNKOWOŚCI PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2021

KS Wesoła prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o znowelizowaną ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223) z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek, nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz.U. z 2001 nr 137 poz. 1539 z późn. zm.)

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 rok zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych. Księgi rachunkowe w 2021 roku prowadzone były na bieżąco przez księgową, będącą zatrudnioną w KS Wesoła w oparciu o komputerowy program firmy Wapro: Finanse i Księgowość WF FaKir.

INFORMACJA DODATKOWA

na dzień 31.12.2021 r.

Klub Sportowy Wesoła posiada statut organizacji pożytku publicznego.

Klub Sportowy Wesoła nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części informacja dodatkowa o aktywach i pasywach.

Klub Sportowy Wesoła nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych. W pozycji zobowiązania ujęte są zakupy materiałów i usług zapłacone w następnym roku.

Fundusz statutowy w bieżącym roku nie zmienił się.

Klub Sportowy Wesoła otrzymał dotacje publiczne i przeznaczył je na działanie statutowe. Informację o otrzymanych darowiznach upubliczniamy w ramach ujawnienia całego sprawozdania finansowego.

BILANS AKTYWA

Rzeczowy majątek trwały i wartości niematerialne i prawne.

KS Wesoła posiada rzeczowy majątek trwały tzw. środki trwałe. Środki trwałe własne o wartości powyżej 3.500,00 zł amortyzowano jednorazowo, a poniżej 3.500,00zł zaliczano w 100% w koszty w momencie zakupu. KS Wesoła posiada wartości niematerialne i prawne.

Należności krótkoterminowe

	stan na dzień	kwota
Z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	31.12.2021	1 189,06
Z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	31.12.2021	0,00
Dochodzone na drodze sądowej	31.12.2021	0,00
Inne	31.12.2021	0,00
<u>Należności budżetowe</u> ZUS społ i zdrowotne	31.12.2021	0,00
	razem	1 189,06

Środki pieniężne w banku.

	stan na dzień	kwota
Bank Alior rachunek podstawowy	31.12.2021	446,34
Bank Alior rachunki pomocnicze	31.12.2021	1 766,22
	razem	2 212,56

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	stan na dzień	kwota
Zaliczka (zgrupowanie sportowe 2022)	31.12.2021	3 000,00
	razem	3 000,00

Razem Aktywa

6401,62

PASYWA

Fundusze własne:

	stan na dzień	kwota
Fundusz statutowy	31.12.2021	321,73
Wynik finansowy lat ubiegłych	31.12.2021	50 366,90
Wynik finansowy 2021 roku	31.12.2021	-70 186,49
	<u>razem</u>	-19 497,86

Zobowiązania krótkoterminowe:

	stan na dzień	kwota
Kredyty i pożyczki	31.12.2021	0,00
Z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	31.12.2021	2 280,90
Z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	31.12.2021	0,00
Inne	31.12.2021	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	31.12.2021	0,00
Rozrachunki ze Skarbnikiem A.K.	31.12.2021	16 898,07
<u>razem</u>		19 178,97

Zobowiązania budżetowe:

	Stan na dzień	kwota
ZUS, PIT4R i PIT 8AR (korekta)	31.12.2021	6 720,51
<u>razem</u>		6720,51

Razem Pasywa

6 401,62

RACHUNEK WYNIKÓW

Przychody z działalności statutowej składki

	2020	2021
Razem sekcja Piłki Nożnej w tym:	149 740,00	162 178,00
Sekcja Piłki Nożnej dzieci i młodzież	128 237,00	153 628,00
Sekcja PN dorośli	21 503,00	8 550,00
Sekcja Szachy	0,00	0,00
Składka roczna członkowska	3 218,00	2 408,00
<u>razem</u>	152 958,00	164 586,00

Inne przychody określone statutem

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego

	2020	2021
Urząd Skarbowy 1%	1 846,60	2 578,70
<u>razem</u>	1 846,60	2 578,70

Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego:

	2020	2021
Obóz zimowy	70 480,00	66 100,00
Obóz letni	37 750,00	111 300,00
Wpisowe Turnieje	0,00	11 523,00
Sprzęt sportowy	44 372,50	43 030,30
Sekcja PN zajęcia indywidualne	2 265,00	0,00
Gadżety klubowe	0,00	984,63
Inne przychody (partycypacja w kosztach sali, przejazdów)	292,74	508,30
Razem	155 160,24	233 446,23

Pozostałe przychody określone statutem:

	2020	2021
Dotacja Urzędu Dzielnicy Warszawa Wesoła	101 000,00	105 000,00
Dotacja Miasta Stołecznego Warszawy Biuro Sportu i Rekreacji	59 100,00	45 522,00
Dotacja Program Klub	10 000,00	0,00
Program Certyfikacji PZPN	38 322,00	0,00
Razem dotacje	208 422,00	150 522,00
Darowizny od osób fizycznych	274,00	11 543,00
Darowizny od osób prawnych	2 268,62	0,00
Ekwiwalenty za wyszkolenie	1 550,00	0,00
Promocja firm	0,00	10 000,00
Razem inne przychody	4 092,62	21 543,00
Razem dotacje i inne przychody określone statutem	212 514,62	172 065,00

Koszty realizacji zadań statutowych.

Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej:

	2020	2021
Obozy sportowe	94 175,85	125 760,72
Zaopatrzenie w sprzęt sportowy	37 004,31	50 332,74
Trening uzupełniający indywidualny	3 675,00	0,00
Inne	2 319,06	10 329,42
razem	188 851,09	186 422,88

Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych:

Koszty szkolenia	2020	2021
Razem koszty	347 803,00	363 035,54
Sekcja Piłki Nożnej	347 803,00	363 035,54
Sekcja szachy	0,00	0,00
razem	347 803,00	363 035,54

Koszty administracyjne:

	2020	2021
Materiały	2 485,90	272,15
Usługi obce	110,20	6 338,57
Podatki i opłaty	0,00	27,00
Wynagrodzenia i ub społeczne	43 366,21	42 374,64

Amortyzacja	1 321,02	0,00
razem	47 283,33	49 012,36
Pozostałe koszty operacyjne:		
	2020	2021
Koszty operacyjne	688,62	45 541,65
razem	688,62	45 541,65
Pozostałe przychody operacyjne:		
	2020	2021
Przychody operacyjne	98,00	1 283,11
razem	98,00	1 283,11
Przychody finansowe:		
	2020	2021
Pozostałe przychody finansowe	1,72	0,00
razem	0,00	0,00
Koszty finansowe:		
	2020	2021
Odsetki od nieterminowych płatności handlowych	0,00	0,00
inne	1 620,05	133,10
razem	1 620,05	133,10

WYNIK FINANSOWY

Rachunek wyników za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 r. wykazuje wynik końcowy stratę **70 186,49 zł.**

BILANS

Bilans za rok obrotowy 2021, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową **6 401,62 zł.**

PODSUMOWANIE

Z ksiąg rachunkowych za 2021 rok Klubu Sportowego Wesoła wynikają podstawy do kontynuowania działalności statutowej Klubu w roku następnym.

Sporządziła : Magdalena Dźwigala
dnia 30.06.2022 r.