

STOWARZYSZENIE
„KLUB JEŹDZIECKI LEGIA KOZIELSKA”
NIP 527-233-20-61

za rok obrotowy 2018

Stowarzyszenie Klub Jeździecki Legia Kozielska z Siedzibą w Warszawie (01-163) przy ul. Kozieleckiej 4a, jest organizacją pożytku publicznego zarejestrowaną w Krajowym Rejestrze Sądowym pod nr KRS 0000152850. W 2018r w skład Zarządu Stowarzyszenia wchodził :

do 29.10.2018

Ewa Szarska – prezes
Jerzy Gąska – wiceprezes
Andrzej Nowak
Dariusz Jechna

od 30.10.2018 r

Andrzej Nowak - prezes
Jerzy Gąska - wiceprezes
Dariusz Jechna
Marcin Szabluk
Piotr Ziętka

Ponadto przy Stowarzyszeniu działa Komisja Rewizyjna, której przewodniczy Antonina Pieczyńska, a członkami tej komisji są Renata Kułakowska-Brabec, Janusz Poławski (do 29.10.2018r) , Zdzisław Blokus (od 30.10.2018 r)

Głównymi celem Stowarzyszenia jest propagowanie rozwoju sportów jeździeckich, zwłaszcza poprzez szkolenia oraz organizowanie i prowadzenie działalności sportowej i rekreacyjnej w sportach jeździeckich.

Sprawozdanie obejmuje okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za 2018 r.

Bilans na dzień 31.12.2018 r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą: **71.941,37 zł.**

AKTYWA

W aktywach wykazano:

– rzeczowe aktywa trwałe	: 1.265,38 zł
– należności krótkoterminowe	: 12.981,95 zł.
– środki pieniężne	: 41.928,55 zł

w tym:

* w kasie	6.281,95 zł
* na rachunku bankowym	35.646,60 zł
– Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	: 15.765,49 zł

Srodki trwałe i umorzenie	wartość brutto	umorzenie
Stan na 01.01.2018r	113.159,81 zł	111.381,55 zł
Zwiększenie	0,00 zł	512,88 zł
Zmniejszenie	- 11.048,70 zł	- 11.048,70 zł
Stan na 31.12.2018r	102.111,11 zł	100.845,73 zł

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. Stowarzyszenie nie nabyło żadnych wartości niematerialnych i prawnych

Na należności krótkoterminowe składają się następujące kwoty:

–Należności od osób fizycznych z tyt. bieżących usług –	786,00 zł
–Należności od firm z tyt. bieżących usług –	2.500,00 zł
–Fundusz Pracy i FGŚP – korekta	8.365,95 zł
–Podatek pit4 – nadpłata -	1.330,00 zł

Należność z tytułu FP i FGŚP wynika z faktu nadpłaty zobowiązania względem Zakładu Ubezpieczeń Społecznych za lata 2009-2015- kwota w trakcie rozliczania i kompensowania.

PASYWA

w pasywach wykazano:

- rozliczenie wyniku finansowego za lata ubiegłe	- 80.226,42 zł
- wynik finansowy za 2018r.	25.173,37 zł
- zobowiązania krótkoterminowe	126.994,42zł.

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się następujące kwoty:

-Zobowiązania z tyt. bieżących dostaw	74.801,49 zł
-podatki bieżące PIT VAT	4.090,00 zł
-ZUS bieżący	12.246,44 zł
-ZUS – składki zaległe pokontrolne + odsetki	35.856,49 zł

(kwota w trakcie rozliczania i kompensowania)

W 2019r bieżące zobowiązania rozliczają się.

Składki do ZUS pokontrolne (w roku 2015 r. sporządzona została korekta zobowiązania wobec ZUS dotycząca naliczenia składek na ubezpieczenie społeczne oraz składki zdrowotnej, na podstawie Protokołu kontroli znak sprawy 442015100149) były płacone z wyprzedzeniem . Uzgodniono z ZUS nowy harmonogram spłat. .

Informacje o wysokościach uzyskanych przychodach i kosztach

Przychody Stowarzyszenia w 2018 r. wyniosły ogółem **980.813,34 zł**
w tym:

-przychody statutowe nieodpłatne	42.758,30 zł
-przychody statutowe odpłatne	288.551,37 zł
-przychody z działalności gospodarczej	553.799,18 zł
-pozostałe przychody operacyjne(bez statutowych)	95.704,49 zł
-przychody finansowe	0,00 zł

Całkowite koszty Stowarzyszenia w 2018 r. wyniosły **955.639,97 zł**
w tym:

-koszty związane z działalnością statutową nieodpłatną	110.772,29 zł
-koszty związane z działalnością statutową odpłatną	338.165,23 zł
-koszty związane z działalnością gospodarczą	306.943,00 zł
-koszty ogólne zarządu	121.239,41 zł
-pozostałe koszty operacyjne (bez statutowych)	78.520,04 zł
-koszty finansowe	0,00 zł

Koszty operacyjne wg rodzajów: **877.119,93 zł**

-amortyzacja	512,88 zł
-zużycie materiałów i energii	227.244,05 zł
-usługi obce	114.671,33 zł
-podatki i opłaty	43.780,81 zł
-wynagrodzenia	356.862,19 zł
-ubezp. Społeczne	68.977,30 zł
-pozostałe	65.071,37 zł

W 2018 r Stowarzyszenie otrzymało darowizny 16.633,73 zł w tym 2.833,73 zł z tyt. 1%

Wszystkie środki zostały przeznaczone na działalność statutową .

Stowarzyszenie otrzymało dotację celową z Urzędu Dzielnicy Wola w wysokości 16.880,00 zł.

Dotację przeznaczono na działalność statutową (zawody jeździeckie 8.480,00zł i szkoła jeździecka 8.400,00 zł).

Dla dokładniejszej analizy także w 2018 wydzielono w ewidencji księgowej, a w rachunku wyników osobno wykazano - pozostałe koszty ogólne zarządu oraz przychody i koszty operacyjne (refaktura kosztów).

Rachunek wyników za rok 2018 wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 25.173,37 zł	
Przychody bilansowe	980.813,34 zł
Koszty bilansowe	955.639,97 zł

Wynik bilansowy**25.173,37 zł**

Stowarzyszenie korzysta z użyczonego obiektu i koni .

Dla celów podatkowych ,wyceniany jest przychód z tytułu w/w użyczenia .

Przychody z użyczenia w całości przeznaczone są na cele statutowe stowarzyszenia.

Wynik bilansowy a wynik podatkowy

Przychody	980.813,34 zł
Przychody z tyt. użyczenia	1.365.018,00 zł

Przychody podatkowe ogółem	2.345.831,34 zł
Koszty	955.639,97 zł
Koszty zmniejszające KUP (-) (ZUS zlec. ,reprezent., wydatki pokryte dotacją)	17.620,36 zł
Koszty zwiększające KUP (+)	5.907,72 zł

Koszty podatkowe ogółem	943.927,33 zł
Wynik podatkowy	1.401.904,01 zł
Wynik podatkowy zwolniony z pdop	1.401.904,01 zł
Podatek dochodowy	0,00 zł

Dochody Stowarzyszenia przeznaczone zostały wyłącznie na cele statutowe.

Informacje o zatrudnieniu i inne informacje o Stowarzyszeniu

W roku sprawozdawczym w Stowarzyszeniu zatrudnione były średnio 4 osoby na umowę o pracę. Ponadto w Stowarzyszeniu jest zatrudnionych średnio 6 osób miesięcznie na podstawie umów cywilnoprawnych (zlecenie i o dzieło).

W roku obrachunkowym nie udzielano ani nie otrzymywano pożyczek.

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2018-12-31

		Stan na	
		2018-01-01	2018-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	1 778,26	1 265,38
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 778,26	1 265,38
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	47 773,72	70 675,99
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	28 434,63	12 981,95
III.	Inwestycje krótkoterminowe	14 381,31	41 928,55
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 957,78	15 765,49
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		49 551,98	71 941,37
PASYWA			
A.	Fundusz własny	-80 226,42	-55 053,05
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-84 092,85	-80 226,42
IV.	Zysk (strata) netto	3 866,43	25 173,37
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	129 778,40	126 994,42
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	129 778,40	126 994,42
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		49 551,98	71 941,37

Data sporządzenia: 2019-03-21

Data zatwierdzenia:

Ewa Szost

Andrzej Nowak
Dariusz Jechna

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2018-01-01 do 2018-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	303 217,89	331 309,67
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	57 799,01	42 758,30
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	245 418,88	288 551,37
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	445 710,85	448 937,52
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	105 058,79	110 772,29
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	340 652,06	338 165,23
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-142 492,96	-117 627,85
D.	Przychody z działalności gospodarczej	610 719,75	553 799,18
E.	Koszty działalności gospodarczej	347 094,13	306 943,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	263 625,62	246 856,18
G.	Koszty ogólnego zarządu	131 388,55	121 239,41
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-10 255,89	7 988,92
I.	Pozostałe przychody operacyjne	146 279,98	95 704,49
J.	Pozostałe koszty operacyjne	132 157,66	78 520,04
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	3 866,43	25 173,37
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	3 866,43	25 173,37

Data sporządzenia: 2019-03-21

Data zatwierdzenia:

Ewa Szost

Andrzej Nowak
Dariusz Jechna

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu