

INFORMACJE OGÓLNE

stan na

Rachunek wyników	za okres 2022.01.01 - 2022.12.31	2022.12.31	2021.12.31
Bilans	na dzień 2022.12.31	2022.12.31	2021.12.31

Nazwa podmiotu	STOWARZYSZENIE "KLUB JEŹDZIECKI LEGIA KOZIELSKA"		
ulica, nr domu, nr lok	Kozielska 4A		
kod pocztowy, miejscowość	01-163 Warszawa		
REGON	016370598		
NIP	5272332061		
KRS	0000152850		

Data sporządzenia sprawozdania	2023.03.21
---------------------------------------	------------

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. 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.

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Nota 1. Środki trwałe

STOWARZYSZENIE "KLUB JEŹDZIECKI LEGIA KOZIELSKA"	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki i lokale	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na 31.12.2021		50 075,05	19 035,06		28 000,00			97 110,11
Zwiększenia:		0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00
- nabycie					4 000,00			4 000,00
- przeniesienie							0,00	0,00
- aktualizacja wyceny						0,00		0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	13 700,00	0,00	4 001,00	0,00	0,00	17 701,00
- sprzedaż								0,00
- likwidacja			13 700,00		4 001,00			17 701,00
- przeniesienie					0,00			0,00
- odpis z tytułu trwałej utraty wartości								0,00
Wartość brutto na 31.12.2022	0,00	50 075,05	5 335,06	0,00	27 999,00	0,00	0,00	83 409,11
Umorzenie na 31.12.2021		50 075,05	18 349,01		28 000,00			96 424,06
Zwiększenia:	0,00	0,00	115,25	0,00	77,88	0,00	0,00	193,13
- aktualizacja wyceny								0,00
- amortyzacja			115,25		77,88			193,13
- przeniesienie								0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	13 700,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	17 700,00
- sprzedaż								0,00
- likwidacja			13 700,00	0,00	4 000,00			17 700,00
- przeniesienie								0,00
Umorzenie na 31.12.2022	0,00	50 075,05	4 764,26	0,00	24 077,88	0,00	0,00	78 917,19
Wartość netto na 31.12.2021	0,00	0,00	686,05	0,00	0,00	0,00	0,00	686,05
Wartość netto na 31.12.2022	0,00	0,00	570,80	0,00	3 921,12	0,00	0,00	4 491,92

Nota 2. Wartości niematerialne i prawne

STOWARZYSZENIE "KLUB JEŹDZIECKI LEGIA KOZIELSKA"	Pozostałe wartości niematerialne i prawne							Razem
Wartość brutto na 31.12.2021	1 990,00							1 990,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie								0,00
- przeniesienie								0,00
- aktualizacja wyceny						0,00		0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- sprzedaż								0,00
- likwidacja					0,00			0,00
- przeniesienie					0,00			0,00
- odpis z tytułu trwałej utraty wartości								0,00
21.03.2023	1 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990,00
Umorzenie na 31.12.2021	1 990,00							1 990,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wyceny								0,00
- amortyzacja								0,00
- przeniesienie								0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż								0,00
- likwidacja								0,00
- przeniesienie								0,00
Umorzenie na 31.12.2022	1 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990,00
Wartość netto								
Wartość netto na 21.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na 21.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3. Należności długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Kaucja wpłacona za najem lokalu		
RAZEM			

Nota 4. Należności krótkoterminowe

Lp.	Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
		do 1 roku		powyżej roku		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1	Dostaw i usług	8782,01	11921,00			8782,01	11921,00
2	Publicznoprawne (ZUS, PIT)					0,00	0,00
3	VAT	3210,88	3660,29			3210,88	3660,29
4	Wynagrodzeń					0,00	0,00
5	Dochodzone na drodze sądowej					0,00	0,00
6	Inne należności					0,00	0,00
7	Wewnętrznych rozrachunków z jednostkami					0,00	0,00
8	Wewnętrznych rozrachunków z organem prowadzącym					0,00	0,00
	45006,00	11992,89	15581,29	0,00	0,00	11992,89	15581,29

Nota 5. Inwestycje krótkoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Środki pieniężne, w tym:	6 310,47	24 081,73
	- w kasie	1 405,98	1 507,00
	- na rachunkach bankowych bieżących	4 904,49	22 574,73
	- na rachunkach VAT	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
RAZEM		6 310,47	24 081,73

Nota 6. Fundusze własne

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Fundusz statutowy		
2	Wynik finansowy z lat ubiegłych	-19 213,91	-77 334,76
3	Wynik finansowy netto (strata/zysk) za rok obrotowy	-58 120,85	-4 704,04
RAZEM		-77 334,76	-82 038,80

Nota 7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Lp.	Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	Stan na początek roku (BO)		
2	Zwiększenia (+), w tym z tytułu: - <i>tytuł zwiększenia</i>		
3	Zmniejszenia (-), w tym w celu: - <i>tytuł zmniejszenia</i>		
4	Stan na koniec okresu (BZ)	0,00	0,00

Nota 8. Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Zobowiązania krótkoterminowe	Okres wymagalności				Razem	
		do 1 roku		powyżej roku		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1	Finansowe (zgodnie z pkt 1 inf.dod.)					0,00	0,00
2	Z tytułu dostaw i usług	72 560,00	98 177,29			72 560,00	98 177,29
3	Publicznoprawne (ZUS, PIT)	23 847,79	29 872,58			23 847,79	29 872,58
4	Z tytułu VAT					0,00	0,00
5	Z tytułu wynagrodzeń					0,00	0,00
6	Z tytułu dotacji					0,00	0,00
7	Inne	619,53	1 997,96			619,53	1 997,96
8	Wewnętrzne rozrachunki z jednostkami					0,00	0,00
9	Wewnętrzne rozrachunki z organem prowadzącym					0,00	0,00
	RAZEM	97 027,32	130 047,83	0,00	0,00	97 027,32	130 047,83

Nota 9. Zobowiązania długoterminowe (w podziale na okres wymagalności)

Lp	Wymagalność	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	do 1 roku		
2	od 1 roku do 3 lat		
3	od 3 lat do 5 lat		
4	powyżej 5 lat		
RAZEM		0,00	0,00

Nota 10. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Lp.	Wyszczególnienie	Krótkoterminowe		Długoterminowe		Razem	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	883,15	3 454,09	0,00	0,00	883,15	3 454,09
	- remonty					0,00	0,00
	- opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji					0,00	0,00
	- opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	883,15	3 454,09			883,15	3 454,09
	- inne		400,00			0,00	400,00
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów					0,00	0,00

Nota 11. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Wartość netto środki trwałe otrzymane w formie darowizny	0,00	0,00
2.	Wartość netto środki trwałe sfinansowane z dotacji celowych	0,00	0,00
3.	Dotacje na realizację projektów do wydatkowania w latach następnym	0,00	0,00
4.	Składki członkowskie dotyczące roku przyszłego	180,00	0,00
Suma RMP Pasywa		180,00	0,00
1.	Należności z tytułu dotacji	0,00	0,00
Suma RMP Aktywa		0,00	0,00

Nota 12. Informacja o wysokości uzyskanych przychodów

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 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	Przychody organizacji ogółem (zgodnie z rachunkiem zysków i strat), w tym:	1 336 169,98
1.	a) przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	16 509,95
	b) przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	464 359,01
	d) przychody z działalności gospodarczej	835 719,76
	e) przychody finansowe	0,00
	f) pozostałe przychody	19 581,26
2.	Przychody organizacji ze wszystkich źródeł ogółem, w tym:	1 336 169,98
2.1	Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	1 609,95
	Ze źródeł publicznych ogółem, w tym:	5 080,00
2.2	a) ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	0,00
	b) ze środków budżetu państwa	0,00
	c) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	5 080,00
	d) ze środków państwowych funduszy celowych	0,00
	Ze źródeł prywatnych ogółem, w tym:	861 108,84
2.3	a) ze składek członkowskich	2 995,00
	b) z darowizn od osób fizycznych	6 625,00
	c) z darowizn od osób prawnych	200,00
	d) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest)	0,00
	e) ze spadków, zapisów	0,00
	f) z wpływów z majątku (w szczególności sprzedaży lub wynajmu składników majątkowych)	15 569,08
	g) z działalności gospodarczej	835 719,76
2.4	Z innych źródeł	468 371,19

Nota 13. Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Łączne koszty działalności, w tym:	1 340 874,02
	a) koszty nieodpłatnej działalności statutowej	115 451,15
	b) Koszty odpłatnej działalności statutowej	576 627,71
	c) Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00
	d) Koszty działalności gospodarczej	646 084,90
	e) Koszty administracyjne	2 590,55
	f) Koszty Finansowe	8,37
	e) Pozostałe koszty	111,34

W 2022 roku Stowarzyszenie otrzymało 1609,95 zł z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych. Całość otrzymanych środków przekazała na potrzeby koni wykorzystywanych w rekreacji.

Nota 15. Rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie, z tego:	1 336 169,98
a)	przychody ze składek	2 995,00
b)	inne przychody działalności statutowej	477 873,96
c)	przychody działalności gospodarczej (ze sprzedaż)	835 719,76
d)	pozostałe przychody operacyjne	19 581,26
e)	przychody finansowe	0,00
2.	Korekty przychodów - razem (+ lub -), z tego:	-375,96
a)	przychody niestanowiące przychodów podatkowych (-)	918 446,00
b)	przychody podatkowe nieuwjęte w księgach rachunkowych (+)	918 070,04
c)	pozostałe (+ lub -)	
d)	Przychody podatkowe (1+2)	1 335 794,02
4.	Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych - łącznie, z tego:	1 340 874,02
a)	koszty działalności statutowej	692 078,86
b)	koszty działalności gospodarczej (koszt własny sprzedanych produktów, towarów i usług)	646 084,90
c)	koszty ogólnozakładowe	2 590,55
d)	pozostałe koszty operacyjne	111,34
e)	koszty finansowe	8,37
5.	Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych - różnice powodujące obowiązek zapłaty podatku - łącznie:	0,00
a)	odsetki budżetowe	
b)	kary, grzywny, mandaty	
c)	wpłaty na PFRON	
d)	wydatki nieudokumentowane i niespełniające cech dowodu księgowego	
e)	odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	
f)	zawinione straty	
g)	niedobory	
h)	darowizny na cele niezgodne z celami statutowymi	
i)	kwoty skradzione, zgubione	
j)	pozostałe nie do odzyskania	
6.	Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych - różnice pozostałe - łącznie:	5 080,00
a)	koszty sfinansowane z dotacji	5 080,00
b)	ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o pracę, skorygowane o koszty poniesione w roku ubiegłym a wypłacone w roku bieżącym, w sytuacjach określonych w ustawie o pdop	

c)	ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło, zlecenia itp.. Skorygowane o koszty poniesione w roku ubiegłym a wypłacone w roku bieżącym	
d)	ujęte w koszty, ale nieprzekazane do ZUS składki na ubezpieczenia społeczne w części opłacanej przez pracodawcę oraz nieodprowadzone składki na Fundusz Pracy i FGŚP skorygowane o koszty poniesione w roku ubiegłym a wypłacone w roku bieżącym, w sytuacjach określonych w ustawie o pdop	
e)	naliczone i niezapłacone, zarówno odsetki, jak i różnice kursowe , skorygowane o koszty poniesione w roku ubiegłym a wypłacone w roku bieżącym	
f)	odpisy aktualizujące należności, jeśli na mocy art.. 16 ust. 1 nie można ich ująć jako koszty uzyskania przychodu	
g)	przekroczone limity diet i innych kosztów podróży służbowych	
h)	pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów wymienione w art.. 16 ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	
7.	Koszty podatkowe - łącznie (4+5+-6)	1 335 794,02
8.	Dochód/strata podatkowa (3-7)	0,00
9.	Dochody, których nie można zadeklarować jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi określonymi w art. 17, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych - kwota z poz. 5	
10.	Dochody zadeklarowane jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi określonymi w art. 17 ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych np. z tytułu przeznaczeni ich na działalność gospodarczą	
11.	Podatek dochodowy od osób prawnych (19% x poz. 9+10)	

Nota 16. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w etatach
1	Pracownicy umysłowi	2,00
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2,00
3	Uczniowie	0,00
	Ogółem, w tym:	4,00
4	- <i>pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych</i>	1,00
RAZEM		4,00