

Klub Sportowy Energetyk Łódź

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Klub Sportowy Energetyk Łódź
Siedziba: Wacława 22/24, 93-118 Łódź

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 7250029505

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wg wartości nominalnej

Zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty

Należności krótkoterminowe w kwocie wymaganej zapłaty

Środki trwałe (cena nabycia > 10.000zł) wg ceny nabycia minus odpisy amortyzacyjne

Pozostałe środki trwałe (cena nabycia do 10.000zł) wg ceny nabycia umarzone w 100% w m-cu przyjęcia .

Ustalenia wyniku finansowego:

Przychody / zyski to uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzają do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Koszty / straty to uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadza do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdania finansowe zostały sporządzone w identyczny sposób zapewniający porównywalność danych.

Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe nie zawierają danych łącznych. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania

działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości.
Nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
Prezentowane sprawozdania finansowe sporządzone zostały według zasad zawartych w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.
Rachunek zysków i strat sporządzony został w wariantcie kalkulacyjnym.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Księgi rachunkowe będące podstawą prezentowanych sprawozdań finansowych były prowadzone zgodnie z następującymi przepisami:

- Kodeks Sądów Handlowych,
- Ustawa o rachunkowości,
- Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych (dla spółek kapitałowych),
- Ustawa o podatku od towarów i usług oraz o podatku akcyzowym.

Stowarzyszenie prowadzi księgi rachunkowe na podstawie Zakładowego Planu Kont zatwierdzonego przez kierownika jednostki sporządzonego zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową z wykorzystaniem programu finansowo - księgowego Comarch OPTIMA

Księgi rachunkowe zapewniają sporządzenie wymaganych sprawozdań finansowych.

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	38 471,66	39 584,63
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	6,00	6,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	38 465,66	39 578,63
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	38 471,66	39 584,63

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. Fundusz własny	37 607,33	38 330,97
I. Fundusz statutowy	4 239,24	4 239,24
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	34 091,73	24 226,20
IV. Zysk (strata) netto	-723,64	9 865,53
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	864,33	1 253,66
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	538,33	917,66
IV. Rozliczenia międzyokresowe	326,00	336,00
PASYWA RAZEM	38 471,66	39 584,63

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	56 659,00	56 924,30
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	56 659,00	53 874,30
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		3 050,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	53 924,64	43 973,28
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	53 924,64	40 250,93
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		3 722,35
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	2 734,36	12 951,02
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	3 450,00	3 087,50
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	-715,64	9 863,52
I. Pozostałe przychody operacyjne		2,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,01	
K. Przychody finansowe	0,01	0,01
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	-715,64	9 865,53
N. Podatek dochodowy	8,00	
O. Zysk (strata) netto (M – N)	-723,64	9 865,53

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-715,64	9 865,53
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	22 619,41	29 625,04
Pozostałe		29 625,04
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	23 593,32	20 000,00
Pozostałe		20 000,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	164,95	329,90
Pozostałe		329,90
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	329,90	570,39
Pozostałe		570,39
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	93,32	
K. Podatek dochodowy	8,00	

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

WIELGUS MONIKA dnia 2022-03-01

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe

Rzeczowe_aktywa_trwale_-_srodki_trwale.pdf

Zobowiązania pozostałe na dzień bilansowy - okres wymagalności do 1 roku

1. kredytów i pożyczek	0,00
2. dostaw i usług	0,00
3. podatków	143,00
4. ubezpieczeń społecznych	395,33
5. wynagrodzeń	0,00
6. zobowiązań wekslowych	0,00
7. innych zobowiązań	0,00
Razem	538,33

Należności pozostałe na dzień bilansowy - okres wymagalności do 1 roku

1. dostaw i usług	0,00
2. podatków	0,00
3. ubezpieczeń społecznych	0,00
4. wynagrodzeń	0,00
5. inne	6,00
Razem	6,00

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne	
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	326,00
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	
- usługa księgowa ,	300,00
- opł.bankowa	26,00

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Tytuły

1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	0,00
--	------

Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Nie było zysków i strat nadzwyczajnych

Zatrudnienie i wynagrodzenia

Zatrudnienie - trenerzy 2 osoby

Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)

Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	0

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość	
a. Przychody z działalności statutowej	56
659,01	
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	56
659,00	
w tym:	
Dotacja z Urzędu Miasta Łodzi UMŁ 15/STZ/N/21	23
500,00	
Wpływy – 1% podatku	
28 859,00	
Darowizny – osoby fizycz	
0,00	
Składki brutto określone statutem	4
300,00	
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	
0,00	
w tym:	
obóz zimowy/letni	
0,00	
Pozostałe przychody określone statutem	
0,00	
w tym	
b. Pozostałe przychody	
0,00	
c. Przychody finansowe	
0,01	

Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej

pożytku publicznego	53924,64
świadczenia pieniężne:	53924,64
Płace trenerów brutto	20127,12
Wpisowe na turnieje, opłaty , wyjazdy	1070,00
Licencje	900,00
Wynajem pomieszczeń (sala gimnast.)	21801,64
Ubezpieczenie	447,28
Sprzęt sportowy (piłeczki, okładziny, odzież)	3863,06
Sędziowie	1734,00
Materiały biurowe	75,14
Nagrody, puchary na turniej	904,08
opłat y bankowe, pocztowe. hosting	628,38
Materiału pomocnicze, pozostałe	879,12
Podatek od nieruchomości	205,00
Napoje, art.spożywcze	201,53
Środki czystości	372,29
Oświetlenie sali	716,00

świadczenia niepieniężne: 0,00

Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej

pożytku publicznego 0,00
świadczenia pieniężne: 0,00

świadczenia niepieniężne: 0,00

Koszty zarządu : 3450,00
Usługa księgowa 3450,00

Pozostałe koszty : 0,01
koszty operacyjne 0,01

Koszty finansowe 0,00