

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

Wariant : porównawczy

Poz.	Wyszczególnienie	DANE ZA ROK	
		2014	2015
1	2	4	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym: -zmiana stanu produktów(zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	14 870 776,95	16 394 710,31
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	16 401 937,15	18 313 916,86
1	Zużycie materiałów i energii	1 891 185,29	1 179 066,56
2	Usługi obce	2 981 783,55	2 955 768,99
3	Podatki i opłaty	34 575,44	9 614,82
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 176 836,37	3 484 056,70
5	Amortyzacja	1 012 153,48	1 060 729,64
6	Pozostałe	7 305 403,02	9 624 680,15
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym: - aktualizacja wartości aktywów	906 564,52	981 849,33
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym: - aktualizacja wartości aktywów	34 239,16	58 007,46
E.	Podatek dochodowy	-	-
F.	Zysk/strata netto (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 1, 3 i 4 oraz ust. 1b ustawy o rachunkowości)	- 658 834,84	- 995 364,68
G.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości)	- 658 834,84	- 995 364,68
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	-	-
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	- 658 834,84	- 995 364,68

Irena Gajewska

28.02.2016r.
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Główna Księgowa

28.02.2016r.
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Zarząd:

1. Józef Bejnarowicz
2. Piotr Markiewicz
3. Grzegorz Kotowicz
4. Andrzej Dziura
5. Zbigniew Kudlik
6. Krystyna Głażewska
7. Wacław Birecki
8. Tomasz Kosiak
9. Tadeusz Wróblewski
10. Uta Kühn
11. Piotr Książek

BILANS sporządzony za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

Poz.	Wyszczególnienie	DANE ZA ROK	
		2014	2015
A K T Y W A			
A.	Aktywa trwałe , w tym:	3 802 668,46	4 573 057,29
	- środki trwałe	3 799 285,96	4 571 519,79
B.	Aktywa obrotowe ,w tym:	299 057,58	102 083,68
	-zapasy	0,00	0,00
	-należności krótkoterminowe	6 338,00	40 052,22
AKTYWA RAZEM		4 101 726,04	4 675 140,97
P A S Y W A			
A.	A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	503 373,40	166 843,56
	-kapitał (fundusz) podstawowy	1 162 208,24	1 162 208,24
	-wynik zysk/strata netto	-658 834,84	-995 364,68
	-należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	3 598 352,64	4 508 297,41
	-rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	-zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		4 101 726,04	4 675 140,97

Irena Gajewska

28.02.2016r

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

Irena Gajewska
 Irena Gajewska

28.02.2016r

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

Zarząd:

1. Józef Bejnarowicz
2. Piotr Markiewicz
3. Grzegorz Kotowicz
4. Andrzej Dziura
5. Zbigniew Kudlik
6. Krystyna Głazewska
7. Wacław Birecki
8. Tomasz Kosiak
9. Tadeusz Wróblewski
10. Uta Kühn
11. Piotr Książek

[Handwritten signatures of the board members]

Polski Związek Kajakowy
ul. Erazma Ciołka 17
01-445 Warszawa
NIP: 527-15-42-951

INFORMACJE OGÓLNE

1. Polski Związek Kajakowy został wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy pod numerem 0000025077 jako polski związek sportowy.
2. Siedziba jednostki na dzień 31.12.2015 roku mieści się przy ul. Erazma Ciołka 17 w Warszawie.
3. Działalność jednostki koncentruje się jedynie na działalności statutowej obejmującej:
 - Organizację, popularyzację oraz rozwój sportu i rekreacji kajakowej w Polsce,
 - Reprezentowanie, ochrona praw i interesów oraz koordynacja działań wszystkich Członków Związku
 - Podejmowanie działań promocyjnych różnych form uprawiania sportu, turystyki i rekreacji kajakowej.
4. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015r. Wynik finansowy ustalany jest według metody porównawczej.
5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.
6. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:
 - a) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej,
 - b) aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty ich wartości.Planowanych odpisów amortyzowanych środków trwałych dokonuje się metodą liniową.
7. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

I. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

AKTYWA

1. Aktywa trwale w podziałach na grupy:

Ruchy na wartościach niematerialnych i prawnych

	Wartość początkowa PLN	Umorzenie PLN	Wartość netto PLN
Bilans otwarcia 01/01/2015	77 829,98	74 447,48	3 382,50
Suma zwiększeń w 2015	2 205,90	4 050,90	-1 845,00
Suma zmniejszeń w 2015	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31/12/2015	80 035,88	78 498,38	1 537,50

Ruchy na środkach trwałych umarzanych w czasie

	Wartość początkowa PLN	Umorzenie PLN	Wartość netto PLN
<i>Urządzenia techniczne i maszyny oraz pozostałe środki trwałe</i>			
Bilans otwarcia 01/01/2015	1 739 778,20	1 400 271,16	339 507,04
Suma zwiększeń w 2015	351 728,28	180 469,62	171 258,66
Suma zmniejszeń w 2015	160 099,63	160 099,63	0,00
Bilans zamknięcia 31/12/2015	1 931 406,85	1 420 641,15	510 765,70
<i>Środki transportu</i>			
Bilans otwarcia 01/01/2015	7 182 727,28	3 722 948,36	3 459 778,92
Suma zwiększeń w 2015	1 534 927,39	876 209,12	658 718,27
Suma zmniejszeń w 2015	1 065 951,97	1 008 208,87	57 743,10
Bilans zamknięcia 31/12/2015	7 651 702,70	3 590 948,61	4 060 754,09

2. Na aktywa obrotowe składają się:

- środki pieniężne w kasie PZKaj.	839,71 PLN
- środki pieniężne na rach.bank. PZKaj.	58 082,41 PLN
	<u>58 922,12 PLN</u>

- rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie **3 109,34 PLN** dotyczą prenumeraty poradników Non-profit, kosztów ubezpieczeń samochodów służbowych na 2016 r.

- należności krótkoterminowych w wysokości **40 052,22 PLN**, w tym:

zaliczka Eko Bilans	1 230,00 PLN
zaliczka na bilety na IO do Rio	21 900,00 PLN
kaucja Satoria/Piastpol	669,00 PLN
należności dot. SMS	917,10 PLN
należności z tyt.opłat od decyzji stypendialnych	460,00 PLN
należność PUH Fizjo Aktiv	43,90 PLN
należności z tyt.opłat bankowych	136,21 PLN
przedpłata na sprzęt do kontrahenta zagranicznego	7 690,32 PLN
należności z tyt. ZUS	7 005,69 PLN

1. Struktura kapitałów (funduszy) własnych.

Na kapitał (fundusz) własny w kwocie **166 843,56 PLN** składa się wynik finansowy wypracowany z lat ubiegłych w wysokości **1 162 208,24 PLN** oraz wynik wypracowany w roku 2015.

2. Wynik finansowy jednostki.

Za rok 2015 jednostka odnotowała nadwyżkę kosztów nad przychodami w łącznej kwocie **995 364,68 PLN.**, w tym ujemny wynik lat ubiegłych w wysokości **658 834,84 PLN**, który zwiększył koszty bieżącego roku obrotowego.

3. Na zobowiązania i rezerwy składają się:

- rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie **4 503 357,57 PLN** to kwoty dotacji zakupionych środków trwałych i WNiP, systematycznie odnoszone w przychody współmiernie do dokonywanej amortyzacji,
- zobowiązania krótkoterminowe w wysokości **2 231,67 PLN** z tytułu rozliczeń udzielonych dotacji z MSiT.
- zobowiązania z tytułu rozliczeń z US **198,00 PLN**
- zobowiązania z tytułu rozliczeń zus z pracownikiem **2 510,17 PLN**

II. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Struktura rzeczowa przychodów i kosztów wg rachunku zysku i strat za 2015 rok.

Otrzymane przychody na działalność statutową

Lp.	Rodzaj przychodu	Kwota
1	Dotacje na zadania zlecone	18 050 768,21
2	Składki określone statutem	43 100,00
3	Przychody z działalności statutowej	189 703,67
	Razem (1+3)	18 283 571,88
5	Odsetki uzyskane z rachunku bankowego	219,31
	Przychody razem	18 283 791,19

Przychody-otrzymane dotacje na zadania zlecone zostały pomniejszone o wartość zakupu środków trwałych i WNiP w wysokości 1 888 861,57 zł. i powiększone o odpisy z przychodów przyszłych okresów w kwocie 981 630,02 zł., dokonywanych współmiernie do amortyzacji dotowanych środków trwałych i WNiP.

Poniesione koszty związane z działalnością statutową

Lp.	Rodzaj kosztu	Kwota
A	Koszty podstawowej działalności, w tym:	19 142 048,79
1	Um. 2015/0008/0010/UDot/18/DSW Związek	8 556 065,48
2	Um. 2015/0006/0018/SubB/DSW szkolenie indyw. i grupowe	6 912 489,45
3	Um. 2015/0299/0018/Sub.B/DSW KN OKB	600 000,00
4	Um. 2015/0016/0010/UDot/18/DSW nieolimpijski TWG	690 000,00
5	Um. 2015/0051/0010/UDot/DSW Igrzyska paraolimpijskie BP	199 330,57
6	Um. 2015/0002/0018/UDot/SubC/DSW/MP Igrzyska paraolimpFRKF	419 856,52
7	Um. 2015/0279/0010/UDot/18/DSW TWG sprzęt sportowy	259 959,20
8	Um. 2015/0137/0010/Udot/DS/1/MS Aktywnym być...	59 944,50
9	Um. 2015/0067/0018/SubB/DS.-SWD/3/MD Weekend Dziecka	42 000,00
10	Um. 2015/0154/0018/Sub.B/DS.-SWD/3/MD Edukacja kajakowa	90 000,00
11	Um. 2015/0183/0018/SubB/DSW OOM - MPJM	216 824,97
12	Koszty działalności statutowej	436 743,26

13	Nadwyżka kosztów nad przychodami za lata ubiegłe	658 834,84
B	Pozostałe koszty	57 751,17
C	Koszty finansowe	256,29
	Koszty razem	19 200 056,25

Koszty rozliczone z dotacji 2015r. zostały pomniejszone o wartość zakupu środków trwałych i WNIP w kwocie 1 888 861,57 oraz zwiększone o koszt ich amortyzacji w wys. 1 060 729,64 zł. co dało wartość kosztów realizacji zadań statutowych.

2. Informacje o zatrudnieniu.

Na dzień 31.12.2015 roku jednostka zatrudniała 16 osób na umowę o pracę.

3. Pozostałe informacje.

Irena Gajewska

28.02.2016r
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Główna Księgowa

28.02.2016r.
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Zarząd:

1. Józef Bejnarowicz
2. Piotr Markiewicz
3. Grzegorz Kotowicz
4. Andrzej Dziura
5. Zbigniew Kudlik
6. Krystyna Głazewska
7. Wacław Birecki
8. Tomasz Kosiak
9. Tadeusz Wróblewski
10. Uta Kühn
11. Piotr Książek