

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

UKS SwimTeam Wilanów, Warszawa, ul. Franciszka Klimczaka 20/79, zarejestrowany w Urzędzie Dzielnicy Warszawa Wilanów.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01-01-2019 do 31-12-2019.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Organizacja posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej.

Organizacja nie posiada środków trwałych o znaczącej wartości, które by podlegają amortyzacji.

Daniel Piaściński



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	195 310,00	252 653,96
I Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	153 875,00	209 863,96
II Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	40 235,00	42 790,00
III Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	200 339,39	244 626,23
2 Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	166 271,27	193 980,13
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	34 068,12	50 646,10
III Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-5 029,39	8 027,73
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	6 963,25	1 944,60
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-11 992,64	6 083,13
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K. Przychody finansowe	6,91	0,00
L. Koszty finansowe	296,95	119,45
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-12 282,68	5 963,68
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	-12 282,68	5 963,68

Daniel Piaściński



BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

<u>AKTYWA</u>	Stan na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
Wyszczególnienie		
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
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	8 490,75	456,21
I. Zapasy	7 700,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	450,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	790,75	6,21
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	8 490,75	456,21

<u>PASYWA</u>	Stan na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
Wyszczególnienie		
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	-18 667,40	-12 703,72
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 294,72	-18 667,40
IV. Zysk (strata) netto	-12 282,68	5 963,68
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	27 158,15	13 159,93
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	150,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 513,15	3 385,93
IV. Rozliczenia międzyokresowe	10 645,00	9 624,00
Pasywa razem	8 490,75	456,21

Daniel Piaściński



Informacja dodatkowa

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 (w zł)

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Aktywa		
Aktywa trwałe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	8.490,75	456,21
Zapasy	7 700,00	0,00
<i>Stroje klubowe</i>	7 700,00	0,00
Inwestycje	790,75	6,21
<i>Rachunek bankowy</i>	790,75	6,21
Należności	0,00	450,00
<i>Z tytułu należnych składek</i>	0,00	450,00

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Pasywa		
Fundusz własny	-18.667,40	-12.635,88
Strata z lat ubiegłych	-6.294,72	-18.667,40
Strata netto	-12.282,68	6.031,52
Zobowiązania i rezerwy	27.158,15	13.159,93
Rezerwy na zobowiązania	0,00	150,00
<i>Rezerwy na usługi obce</i>	0,00	150,00
Zobowiązania krótkoterminowe	16.513,15	3.385,93
<i>Zobowiązania publicznoprawne</i>	2.783,15	3.385,93
<i>Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</i>	4.830,00	0,00
<i>Pozostałe zobowiązania</i>	8.900,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	10.645,00	9.624,00
<i>Opłacone składki na kolejny okres</i>	10.645,00	9.624,00

4. 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



Daniel Piaściński

informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej	153.875,00	209.863,96
Wpisowe	4.200,00	7.200,00
Składki członkowskie	137.275,00	184.275,00
Darowizny gotówkowe	12.400,00	1.030,00
<i>od osób prawnych</i>	<i>11 500,00</i>	<i>0,00</i>
<i>od osób fizycznych</i>	<i>900,00</i>	<i>1.030,00</i>
Darowizny niegotówkowe	0,00	2.358,96
<i>od osób fizycznych</i>	<i>0,00</i>	<i>2.358,96</i>
Dotacje	0,00	15.000,00
<i>Miasto Stołeczne Warszawa</i>	<i>0,00</i>	<i>15.000,00</i>
Przychody z odpłatnej działalności statutowej	40.235,00	42.790,00
Opłaty za obozy sportowe	36.000,00	32.000,00
Darowizna na opłacenie wyjazdu na zawody	680,00	0,00
Opłaty za udział w zawodach i licencje sportowe	3.475,00	8.240,00
Opłaty za otrzymany sprzęt sportowy	30,00	2.550,00

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Koszty nieodpłatnej działalności statutowej	166.271,27	193.980,13
Wynajem basenu	64.027,00	70.287,00
Wynajem hali sportowej	4.488,75	5.085,00
Wynagrodzenia i szkolenie trenerów	95.120,52	101.310,88
Licencje sportowe	500,00	500,00
Ubezpieczenia	1.365,00	1.870,00
Sprzęt sportowy	770,00	12.427,25
Zgrupowania sportowe	0,00	2.500,00
Koszty odpłatnej działalności statutowej	34.068,15	50.646,10
Organizacja obozów sportowych	29.793,15	36.772,17
Udział w zawodach i licencje	4.275,00	12.855,00
Sprzęt	0,00	988,93
Koszty ogólnego zarządu	6.693,25	1.944,60
Koszty wynajmu lokalu	2.164,20	0,00
Koszty biura księgowego	2.600,00	1.447,60
Koszty konsumpcji – zakończenie roku szkolnego	0,00	370,00
Koszty reklamy i strony www	2.055,00	0,00
Inne koszty	144,05	127,00
Przychody finansowe	0,00	0,00
Koszty finansowe	296,95	119,45
Prowizje bankowe	217,20	113,40
Odsetki za zwłokę	79,75	6,05


Daniel Piaściński

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Klub nie posiada takiego funduszu.

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Organizacja nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

8. Informacja o dotacjach

Klub w roku 2019 otrzymał dotację w ramach konkursu Dzielnicy Wilanów Miasta Stołecznego Warszawa w wysokości 15.000 (piętnaście tysięcy złotych).

9. Inne informacje niż wymienione w pkt 1–8, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i wyjaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Klub został utworzony w styczniu 2017 i od początku działalności mógł się rozwijać oprócz przychodów ze składek, także przy finansowym i organizacyjnym wsparciu rodziców jednego z członków wykraczającego poza wymagane statutem składki. Klub otrzymał również wsparcie od podmiotów związanych z tymi rodzicami. W związku z wycofaniem się niektórych rodziców z działalności klubu (marzec 2018) zostało uzgodnione porozumienie potwierdzające skale rozliczeń i brak jakichkolwiek roszczeń pomiędzy stronami.

Od tamtej pory klub jest prowadzony przez nowy Zarząd, który zdecydował o podniesieniu wysokości składek i skoncentrował się na budowie szerokiej bazy członków. Grupa pływaków rozrosła się do 60 na koniec 2020 roku, pozwalając finansować bieżącą działalność klubu.

Klub stara się startować z konkursach na granty i dotacje. /w 2019 roku została przyznana jedna dotacja od Dzielnicy Wilanów w kwocie 15 tysięcy złotych przeznaczona na pływackie szkolenie stacjonarne.

W 2019 roku klub rozpoczął współpracę z Fundacją Sportowcy Dzieciom w ramach kampanii 1% podatku. Dzięki temu klub mógł zadysponować kwotą ponad 16 tysięcy złotych od listopada 2019 roku z przeznaczeniem na wyposażenie klubu w sprzęt treningowy oraz stroje dla pływaków.

Daniel Piaściński