

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
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	6 107,41	6 937,44
I.	Zapasy	847,52	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2 724,34	3 040,98
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 535,55	3 896,46
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		6 107,41	6 937,44
PASYWA			
A.	Fundusz własny	-1 882,21	3 994,68
I.	Fundusz statutowy	44 378,39	44 378,39
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-17 799,41	-46 640,70
IV.	Zysk (strata) netto	-28 461,19	6 256,99
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 989,62	2 942,76
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 989,62	2 942,76
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		6 107,41	6 937,44

Data sporządzenia: 2021-08-20

Data zatwierdzenia: 2021-09-24

Anna Stasiak

Michał Ginszt, Magdalena Karaś, Aleksandra Mirosław,
Radosław Haponiuk, Mateusz Koszowski

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 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	120 526,90	121 993,90
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	120 526,90	106 303,90
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	15 690,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	140 975,67	109 584,37
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	140 975,67	109 584,37
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-20 448,77	12 409,53
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	5 494,42	6 000,55
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-25 943,19	6 408,98
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,03
J.	Pozostałe koszty operacyjne	2 518,00	124,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	28,02
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-28 461,19	6 256,99
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-28 461,19	6 256,99

Data sporządzenia: 2021-08-20

Data zatwierdzenia: 2021-09-24

Anna Stasiak

Michał Ginszt, Magdalena Karaś, Aleksandra Mirosław,
Radosław Haponiuk, Mateusz Koszowski

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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KLUB WSPINACZKOWY KOTŁOWNIA BATALIONÓW CHŁOPSKICH 13 20-808 LUBLIN LUBLIN LUBELSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nie dotyczy

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2020 - 31.12.2020

4) 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

tak, nie istnieją

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

Zasady wyceny aktywów trwałych:

a. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe składniki majątkowe, a do wartości niematerialnych i prawnych nabyte prawa majątkowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż jeden rok ,

b. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o wartość odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych a dla tych środków trwałych, dla których przepisy przewidują amortyzację jednorazową są amortyzowane jednorazowo. Nie zalicza się do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedmiotów i praw o wartości nabycia nie przekraczających 1500 PLN.

Zasady wyceny aktywów obrotowych:

a. rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,

b. należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty

c. wartość materiałów jest odpisywana w koszty w momencie ich zakupu.

Zasady wyceny zobowiązań i rezerw na zobowiązania:

a. zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Zasady wyceny inwestycji krótkoterminowych:

a. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej.

Zasady wyceny funduszu własnego:

a. fundusze własne wyceniane są w wartości nominalnej.

Zasady ustalenia wyniku finansowego:

a. W oparciu o ewidencję kosztów na kontach zespołu 4 i 5 wynik finansowy prezentowany jest w porównawczym rachunku zysków i strat.

b. KWK przyjęło sporządzanie rachunku zysków i strat w sposób przewidziany dla jednostek , o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek , o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt. 1 i 2 tej ustawy.

c. Nadwyżkę przychodów nad kosztami lub kosztów nad przychodami za poprzedni rok obrotowy zaliczny jest odpowiednio jako zwiększenie przychodów lub kosztów działalności statutowej roku następnego, po uprzednim zatwierdzeniu sprawozdania finansowego.

Ustalenie sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

KWK sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe obejmuje (zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości): - bilans, - rachunek zysków i strat, - informacje dodatkowe

Pozostałe informacje:

W związku sytuacją pandemii spowodowanej wirusem COVID-19 2020 roku, kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie ważne do ujęcia w sprawozdaniu.

Przedstawione dane liczbowe w sprawozdaniu nie ukazują spadku przychodów w porównaniu do roku ubiegłego. W początkowym okresie pandemii część działań KWK była zawieszona, większość wróciła i jest nadal prowadzona.

Data sporządzenia: 2021-08-20

Data zatwierdzenia: 2021-09-24

Anna Stasiak

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

Michał Girszt, Magdalena Karaś, Aleksandra Mirosław, Radosław Haponiuk, Mateusz Koszowski

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

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

KWK nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

Jedynie zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Nie zaciągano zobowiązań stanowiących zabezpieczenie rzeczowe.

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

KWK w 2020 roku nie udzielało zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących oraz nie zaciągało zobowiązań w ich imieniu. KWK w 2020 roku nie posiadało udziałów (akcji) własnych nabytych w innych jednostkach.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki zgromadzone na kontach bankowych i w gotówce oraz bieżące rozrachunki z tytułu rozliczeń budżetowych i wewnątrzskładowych.

KWK na dzień 31.12.2020 posiada zobowiązania w kwocie 2942,76 zł, które pozostały do uregulowania w następnym roku.

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

Przychody działalności statutowej **121 993,93** w tym z:

Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:

- dotacje 71750,00
- otrzymane składki członkowskie i wpływy za legitymacje 8395,00
- darowizny osób prawnych 20000,00
- zwrot z niezrealizowanej zbiórki crowdfundingowej (Polak Potrafi) 700,00
- Otrzymane wpłaty z tyt. 1% podatku 5458,90
- Pozostałe operacyjne 0,03

RAZEM 106303,93

Odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:

- opłaty za zajęcia sportowe 15690,00

RAZEM 15690,00

W 2020 roku KWK otrzymało dotacje na realizację zadań w kwocie 71 750,00 zł, w tym:

- od jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 71750,00 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura poniesionych kosztów:

Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

- koszty realizowanych zadań z dotacji 71750,00
- pozostałe koszty działalności statutowej 22403,07

Odpłatnej działalności pożytku publicznego 15440,60

Koszty administracyjne 6000,25

Koszty finansowe 28,02

Pozostałe koszty operacyjne -przekazane darowizny 124,00

RAZEM 115736,94

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W 2020 roku fundusz statutowy KWK nie uległ zmianie.

Nadwyżka przychodów nad kosztami roku bieżącego zostanie w całości przeznaczona na dalszą działalność statutową KWK.

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

KWK posiada status organizacji pożytku publicznego.

W 2020 roku uzyskała przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 5458,90 zł, które zgodnie ze statutem przeznacza wyłącznie na propagowanie wspinaczki sportowej i rozwój działalności sekcyjnej wśród dzieci i młodzieży oraz wsparcie zawodników - reprezentantów Kadry Narodowej Polskiego Związku Alpinizmu.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

W sprawozdaniu po dniu sprawozdawczym zmieniono prezentację osiągniętych przychodów i kosztów oraz uzupełniono informację w zakresie należnych składek od członków KWK. Składki należne nie wniesione zostaną ujęte w okresach dokonania wpłaty.

KWK w roku 2020 nie zatrudniało pracowników etatowych.

KWK nie posiada oddziałów.

Data sporządzenia: 2021-08-20

Data zatwierdzenia: 2021-09-24

Anna Stasiak

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

Michał Ginszt, Magdalena Karaś, Aleksandra Mirosław, Radosław Haponiuk, Mateusz Koszowski

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości