

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 9 4 3 0 1 5 6 4 0	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 3 7 5 4 0 0	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		22.06.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
KLUB SYMPATYKÓW TRANSPORTU MIEJSKIEGO			
Siedziba podmiotu			
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	M.WROCŁAW
Gmina	M.WROCŁAW	Miejscowość	WROCŁAW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	M.WROCŁAW	Gmina	M.WROCŁAW
Ulica	KOZANOWSKA	Nr domu	30
		Nr lokalu	23
Miejscowość	WROCŁAW	Kod pocztowy	54-152
		Poczta	WROCŁAW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (<i>opcjonalnie</i>)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	01.01.2019 data do 31.12.2019
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:	
☒ sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności ☐ sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana	
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:	
☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)	
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

klasyfikowanie umów leasingu według przepisów prawa podatkowego,
brak obowiązku ustalania rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku,
wycena instrumentów finansowych wyłącznie na podstawie przepisów ustawy rachunkowości określonych w art. 28 i 35,
nie sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
nie sporządzania przepływów środków pieniężnych,

Ustalenia wyniku finansowego

1. Wartość początkowa środka trwałego , tj. cenę nabycia lub koszt wytworzenia , powiększają koszty jego ulepszenia , które powodują , że wartość użytkowa tego środka , po zakończeniu ulepszenia , podwyższa posiadaną uprzednio wartość użytkową . Z drugiej strony wartość początkowa środków trwałych zmniejszają do wartości księgowej netto dotychczasowe dokonane odpisy amortyzacyjne .
2. Wartości niematerialne i prawne po cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne .
3. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową proporcjonalnie do upływu czasu wg górnych stawek rocznych określonych w wykazie stanowiącym załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych . Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o jednostkowej wartości początkowej do 3500,00 zł. Dokonywać się będzie jednorazowo w ciężar kosztów z chwilą zakupu . W przypadku zmiany przepisów , w wartości określonej tymi przepisami .
4. Inwestycje rozpoczęte po cenie nabycia lub koszcie wytworzenia .
5. Materiały i towary w cenach zakupu .
6. Należności i zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty z uwzględnieniem uzasadnionych rezerw , odsetkami za zwłokę w zapłacie należności od dłużników i odsetek za zwłokę w zapłacie należne wierzycielowi .
7. Środki pieniężne i kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa po wartości nominalnej .

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

8. Wynik z działalności ustala się jako różnicę pomiędzy sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów , usług , towarów i innych składników majątkowych wg rzeczywistych cen sprzedaży , bez podatku od towarów i usług (VAT) i należnych przychodów z operacji finansowych a poniesionymi kosztami na ich wytworzenie , powiększonymi o wartość sprzedanych towarów wg cen zakupu i pozostałe koszty operacyjne i finansowe .
Wynik brutto na działalności koryguje się o straty i zyski nadzwyczajne . W sprawozdaniu finansowym klubu wykazuje się wynik finansowy netto , to jest pomniejszony o podatek dochodowy od osób prawnych – w tym sprawozdaniu podatek nie występuje z powodu przekazania całego zysku klubu za rok obrotowy na działalność statutową klubu .

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

KLUB SYMPATYKÓW
TRANSPORTU MIEJSKIEGO

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni 2018
A.	Przychody z działalności statutowej	43 411,23	43 785,00
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	43 411,23	43 785,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	611 520,21	697 359,47
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	611 520,21	697 359,47
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-568 108,98	-653 574,47
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-568 108,98	-653 574,47
I.	Pozostałe przychody operacyjne	531 831,80	618 325,80
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		31,63
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-36 277,18	-35 280,30
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-36 277,18	-35 280,30

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	309 067,73	349 126,73
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	309 067,73	349 126,73
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	6 959,59	3 177,77
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 959,59	3 177,77
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	316 027,32	352 304,50
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	316 027,32	352 304,50
I.	Fundusz statutowy	352 304,50	387 584,80
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	-36 277,18	-35 280,30
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	316 027,32	352 304,50

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa2019

KLUB SYMPATYKÓW TRANSPORTU MIEJSKIEGO

Informacja dodatkowa za 2019 r.

1	a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
	Wyszczególnienie	ęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkow

1	b. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik		
	Wyszczególnienie zmiany	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
			0,00

1	c. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieujęte w księgach handlowych			
	Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w złotych	Nie uwzględniono w	
			Bilansie	Rachunku wyników

2

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny						0,00
4. środki transportu	474 651,95		0,00			474 651,95
5. inne środki trwałe						0,00
Razem	474 651,95	0,00	0,00	0,00	0,00	474 651,95

2

b. Umożnienie środków trwałych - amortyzacja								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny						0,00	0,00	0,00
4. środki transportu	125 525,22		40 059,00			165 584,22	349 126,73	309 067,73
5. inne środki trwałe						0,00	0,00	0,00
Razem	125 525,22	0,00	40 059,00	0,00	0,00	165 584,22	349 126,73	309 067,73

2

c. Grunty użytkowane wieczysto				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2				0,00

2

g. Inwestycje długoterminowe				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nieruchomości				0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
a. udziały i akcje				0,00
b. inne papiery wartościowe				0,00
c. udzielone pożyczki				0,00
d. inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
4. Inne długoterminowe inwestycje				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2

h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	0,00	0,00			0,00	0,00
2. podatków					0,00	0,00
3. środków od ZUS					0,00	0,00
4. wynagrodzeń	0,00	0,00			0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej		0,00			0,00	0,00

6. innych należności	0,00	0,00			0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2 i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek					0,00	0,00
2. dostaw i usług	0,00	0,00			0,00	0,00
3. podatków	0,00	0,00			0,00	0,00
4. ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00			0,00	0,00
5. wynagrodzeń					0,00	0,00
6. zobowiązań wekslowych					0,00	0,00
7. innych zobowiązań		0,00			0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2 j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	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		
z. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		

2

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	0,00	0,00

2

I. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski nadzwyczajne - losowe		
Zyski nadzwyczajne - pozostałe		
Suma	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne - losowe		
Straty nadzwyczajne - pozostałe		
Suma	0,00	0,00

2

J. Zatrudnienie i wynagrodzenia
--

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
Ogółem	0,00

Wypełniają organizacje prowadzące działalność statutową odpłatną i nieodpłatną pożytku publicznego oraz prowadzące tylko działalność statutową odpłatną pożytku publicznego. W pozostałych przypadkach wpisać n/d

2	K. 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	

3 Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej	575 243,03
Składki brutto określone statutem	420,00
Inne przychody	574 823,03
darowizny	5 700,15
Dotacja UM Wrocław	525 181,00
Inne przychody	6 650,80
wynajęcie tramwaju	37 291,08
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
(wyszczególnienie)	
Pozostałe przychody określone statutem	0,00

3	b. Pozostałe przychody	0,00
	Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
	Przychody z likwidacji środków trwałych	
	Inne	

3	c. Przychody finansowe	0,00
	Cena sprzedaży akcji i udziałów	
	Odsetki od lokat, wkładów bankowych	0,00
	Odsetki od pożyczek	
	Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	
	Otrzymane dywidendy od akcji obcych	
	Inne przychody finansowe	0

4	a. Informacje o strukturze kosztów	
	Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	611 520,21
	<i>świadczenia pieniężne:</i>	<i>611 520,21</i>
	Zużycie materiałów i energii	21 891,48

Usługi obce	510 302,62
Amortyzacja	40 059,00
Pozostałe koszty	39 267,11
Opłaty urzędowe	0,00
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
<i>świadczenia pieniężne:</i>	<i>0,00</i>
	0,00
	0,00
	0,00
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
<i>świadczenia pieniężne</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	
<i>świadczenia niepieniężne</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	
Koszty administracyjne:	0,00
- zużycie materiałów i energii	0,00
- usługi obce	0,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
- pozostałe koszty	0,00

4	b. Pozostałe koszty	0,00
	wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	

wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	
Inne	

4	c. Koszty finansowe	0,00
	Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	
	Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	
	Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	
	Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	
	Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	
	Inne koszty finansowe	0

5 a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	352 304,50	

a. zwiększenia	0,00	0,00
- z zysku	0,00	0,00
- inne		0,00
b. zmniejszenia	36 277,18	0,00
- pokrycie straty	36 277,18	0,00
- inne		
2. Stan na koniec okresu obrotowego	316 027,32	0,00

5 b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	-35 280,30
w tym:	
Zmniejszenie funduszu podstawowego	-36 277,18

6 Zobowiązania związane z działalnością statutową:

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. gwarancje		
2. poręczenia		
3. kaucje i wadia		0,00
4. inne zobowiązania	0,00	
Razem	0,00	0,00

Wrocław 22.06.2020.

Zatwierdził :

Sporządził :
Marcin Makówka
Biuro Rachunkowe MM

PREZES ZARZĄDU
Krzysztof Kołodziejczyk

WICEPREZES ZARZĄDU
Krzysztof Wasilewski

WICEPREZES ZARZĄDU
Tomasz Paszko