

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego
Towarzystwa Gimnastycznego SOKÓŁ w Myślenicach
za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

TG Sokół figuruje w Rejestrze Stowarzyszeń Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000137171, podmiot nie prowadzi działalności gospodarczej.

Prowadzenie ksiąg rachunkowych TG Sokół powierzone zostało Pani Sylwii Piegza.

Przyjęty został rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012 obejmujący 12 kolejnych miesięcy.

Ewidencję księgową prowadzi się metodą komputerową za pomocą programu Comarch Optima

Główne cele statutowe:

Prowadzenie sekcji sportowych; pływackiej, tańca towarzyskiego, judo oraz sekcji muzycznej.

I. Opis stosowanych zasad rachunkowości.

Ustalono zasady rachunkowości na rok 2012 w oparciu o Ustawę o rachunkowości z dn. 29 września 1994 r. z późn. zmianami.

Środki trwałe

Wartość początkowa środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wartość początkowa środków trwałych pomniejszają do jej wartości netto skumulowane odpisy umorzeniowe. Środki trwałe umarżane są metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne w myśl Ustawy o rachunkowości ujmowane są w księgach rachunkowych na zasadach stosowanych przy środkach trwałych.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Przyjmuje się również rozwiązanie, że można dokonać odpisu w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych drobne należności. Uzasadnione jest to w przypadku gdy przewidywane koszty postępowania windykacyjnego (tj. odpowiednia część wynagrodzeń pracowników zajmujących się ewidencją i dochodzeniem należności, opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, itd.) byłyby wyższe od nominalnych kwot tych drobnych należności.

Środki pieniężne

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

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank z którego usług korzysta jednostka, w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań.

- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień poprzedzający zdarzenie, w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po kursie kupna ustalonym dla danej waluty przez bank z którego usług korzysta.

Różnice kursowe odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych.

Inne środki pieniężne przeznaczone do odsprzedaży, albo utrzymane do daty wykupu w celu uzyskania odsetek, wycenia się według ceny rynkowej.

Fundusz własny

W tej pozycji bilansu wykazywana jest wielkość funduszu statutowego. Fundusz statutowy jest to fundusz podstawowy jednostki, tworzony na podstawie przepisów prawa i statutu jednostki, przeznaczony na finansowanie jej działalności statutowej.

II. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

A. AKTYWA

- a. Podmiot nie posiada środków trwałych.
- b. poz. B.II należności krótkoterminowe
 - brak
- c. poz. B.III.2. środki pieniężne
 - zgromadzone w kasie: 16.625,59
 - na rachunkach bankowych: 34.993,19
- d. poz. C. międzyokresowe rozliczenia kosztów
 - zaliczka na obóz w 2013 r. – 5.000,00
 - polisa – koszt przypadający na 2013 rok – 1.845,00

B. PASYWA

- a. poz. B. II.2. Inne zobowiązania:
- b. Zobowiązania wobec budżetu:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne od wynagrodzeń wypłaconych i naliczonych w grudniu 3.528,49
 - podatek od wynagrodzeń wypłaconych i naliczonych w grudniu: 2.565,90
 - zobowiązania wobec dostawców:
 - Myślenicki Ośrodek Kultury i Sportu: 4.432,46
 - Polskie Towarzystwo Ubezpieczeniowe II rata: 1.845,00
 - zobowiązania wobec zleceniobiorców: 14.505,89
- c. Poz. C.1. Międzyokresowe rozliczenia przychodów
 - wpłaty na obóz zimowy w styczniu 2013: 3.640,00

III. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.

- A. Składki członkowskie: 219.220,00 (w tym składki członków nie uczestniczących w zajęciach 2070 zł)
- B. Przychody z działalności odpłatnej: 72.723,58
- C. Darowizny: 500,00 w tym:
 - Państwowe Gospodarstwo Leśne Myślenice dla s. judo – 500,00
- D. Dotacje: 110.260,00 w tym:
 - UMiG Myślenice: „Sokoły w Kluszkowcach”: 4.680,00
 - SPORT: 82.280,00

- „Muzyka, Taniec” 7.000,00
s. strzelecka: 7.800,00
- E. Urząd Marszałkowski: OTTT – 5.000,00
Zawody Pływackie – 3.500,00
- F. Nagroda Burmistrza MiG Myślenice: 22.000,00
- G. Otrzymany 1% podatku dla OPP – 7.826,70
- H. Przychody finansowe (naliczone odsetki): 2.762,57

IV. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

- A. Koszty realizacji zadań statutowych wyniosły 418.608,10 w tym:
 - a. Zakup materiałów i wyposażenia:
 - Koszty działań wspólnych nieodpłatnych: 2.026,80
 - Koszty działań wspólnych odpłatnych: 0,00
 - s. pływacka: 2.077,29
 - s. judo: 400,00
 - s. muzyczna: 1.303,00
 - b. Usługi obce
 - Koszty działań wspólnych nieodpłatnych: 6.148,35
 - Koszty działań wspólnych odpłatnych: 47.733,30
 - s. pływacka: 69.531,03
 - s. strzelecka: 9.443,50
 - s. judo: 33.104,60
 - s. taneczna: 15.611,38
 - w tym działalność odpłatna : 10.915,42
 - s. gimnastyczna: 1.875,00
 - c. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne
 - Koszty działań wspólnych nieodpłatnych: 5.200,00
 - Koszty działań wspólnych odpłatnych: 6.299,00
 - s. pływacka: 60.462,31; 107,85
 - s. strzelecka: 4.720,00
 - s. judo: 33.762,31
 - s. taneczna: 42.472,46; 987,75
 - s. gimnastyczna: 17.471,46; 710,85
 - d. Pozostałe koszty
 - Koszty działań wspólnych nieodpłatnych: 14.385,78
 - Koszty działań wspólnych odpłatnych: 2.396,93
 - s. pływacka: 11.016,20
 - s. strzelecka: 0,00
 - s. judo: 11.699,58
 - s. taneczna: 12.818,30
 - w tym działalność odpłatna: 8.875,39
 - s. gimnastyczna: 3.101,32
 - e. Strata z roku 2011:
 - s. strzelecka: 1.705,75

B. Koszty administracyjne 26.379,23 w tym:

- zużycie materiałów i energii 0,00
- Usługi obce (bank, obsługa księgową): 9.263,58
- Podatki i opłaty: 0.00
- Wynagrodzenia 12.660,00 oraz ubezpieczenia społeczne 2.304,24
- Amortyzacja 0,00
- Pozostałe (materiały biurowe): 2.151,41

C. Pozostałe koszty operacyjne: 50,01

D. Koszty finansowe (odsetki) 0,00

V. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Brak zmian

VI. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

Nie dotyczy

VII. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródła ich finansowania.

Brak zmian

Myślenice, dnia 19 marca 2013 r.

Główny Księgowy

.....

Prezes TG SOKÓŁ

.....

BILANS za 2012 rok

AKTYWA	Stan na:		PASYWA	Stan na:	
	porządek roku	koniec roku		porządek roku	koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusze własne	35943,29	27946,04
I Wartości niematerialne i prawne			I Fundusz statutowy	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe			II Fundusz z aktualizacji wyceny		
III Należności długoterminowe			III Wynik finansowy netto za rok obrotowy	35943,29	27946,04
IV Inwestycje długoterminowe			1 nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	35943,29	27946,04
V Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe			2 nadwyżka kosztów nad przychodami (-)		
B Aktywa obrotowe	62815,08	51618,78	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28716,79	26877,74
I Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II Należności krótkoterminowe	50,00	0,00	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	28716,79	26877,74
III Inwestycje krótkoterminowe	62765,08	51618,78	1 Kredyty i pożyczki		
1 Środki pieniężne	62765,08	51618,78	2 Inne zobowiązania	28716,79	26877,74
2 Pozostałe aktywa finansowe			3 Fundusze specjalne		
C Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			III Rezerwy na zobowiązania		
			C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	3640,00
	1845,00	6845,00	1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów		3640,00
			2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
SUMA AKTYWÓW	64660,08	58463,78	SUMA PASYWÓW	64660,08	58463,78

Mysłenica, dnia 19 marca 2013 r.

Główny Księgowy

Prezes TG "Sokół"

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		wielkość za rok:	
		2011	2012
A	Przychody z działalności statutowej	482618,87	470110,74
I	Składki brutto określone statutem	207545,00	219220,00
II	Inne przychody określone statutem	275073,87	250890,74
B	Koszty realizacji zadań statutowych	422399,76	418608,10
C	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	60219,11	51502,64
D	Koszty administracyjne		
	z tego:	25234,60	26379,23
1	zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
2	Usługi obce	9170,85	9263,58
3	Podatki i opłaty	0,00	0,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14699,09	14964,24
5	Amortyzacja	0,00	0,00
6	Pozostałe	1364,66	2151,41
E	Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	802,61	110,07
F	Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	0,00	50,01
G	Przychody finansowe	156,17	2762,57
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	35943,29	27946,04
J	Zysk i straty nadzwyczajne:	0,00	0,00
I	Zysk nadzwyczajne (+)		
II	Straty nadzwyczajne (-)		
K	Wynik finansowy ogółem (I+J)	35943,29	27946,04
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (-)		
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (+)	35943,29	27946,04

dane do CIT

472983,38

445037,34

27946,04

Myślenice, dnia 19 marca 2013 r.

Główny Księgowy

Prezes TG "Sokół"

.....

.....