

Sprawozdanie finansowe

2020\_03\_26\_19\_53\_58\_KLUB\_JAGIELLOŃSKI\_2019\_1\_\_v1\_2.xml

wersja 1-2

**Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie**

2019-01-01

**Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie**

2019-12-31

**Data sporządzenia sprawozdania finansowego**

2020-03-26

**KodSprawozdania**

SprFinOpWZlotych

**WariantSprawozdania**

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Nazwa i siedziba

NazwaFirmy

Klub Jagielloński

Siedziba

Województwo

Małopolskie

Powiat

M.Kraków

Gmina

M.Kraków

Miejscowość

Kraków

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

Małopolskie

Powiat

M.Kraków

Gmina

M.Kraków

Nazwa ulicy

Rynek Główny

Numer budynku

34

Nazwa miejscowości

Kraków

Kod pocztowy

31-010

Nazwa urzędu pocztowego

Kraków

1C. Identyfikator podatkowy NIP

6761788105

1D. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000128315

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2019-01-01

DataDo

2019-12-31

4. Założenie kontynuacji działalności

4A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

true

4B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

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

#### 5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Wycena aktywów i pasywów odbywa się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

1a) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji – według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w pkt. 1 oraz w art. 31, art. 32 ust. 1–5 i art. 33 ust. 1 lub według ceny rynkowej;

2) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

3) udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt. 1a inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości albo skorygowanej ceny nabycia – jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4;

4) udziały w jednostkach podporządkowanych  
Rachunek zysków i strat

W rachunku zysków i strat firmy ujmuje się takie zdarzenia gospodarcze, jak przychody oraz koszty. Firma stosuje rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wynik finansowy netto

Na wynik finansowy netto składają się, w szczególności, następujące elementy:

- wynik ze sprzedaży;
- wynik na działalności operacyjnej;
- wynik na operacjach finansowych;
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Wynik ze sprzedaży

Stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży (z uwzględnieniem dotacji, upustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, ale bez podatku VAT) oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi, a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia, albo cenach nabycia lub zakupu.

Różnica ta jest powiększona o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na działalności operacyjnej

Stanowi różnicę między przychodami ze zbycia aktywów trwałych, dotacji, darowizn, upustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, ale bez podatku VAT, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi, a wartością sprzedanych środków trwałych oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

#### 5B. ustalenia wyniku finansowego

<b>5C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</b>	Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2019 rok, Bilans za okres 01.01.2019 – 31.12.2019 sporządzony na dzień 31.12.2019, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2019-31.12.2019 sporządzony na dzień 31.12.2019
<b>6. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki</b>	
<b>Nazwa pozycji</b>	Zakres działalności Stowarzyszenia
<b>Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki</b>	Zakres działalności Stowarzyszenia w roku 2019: 1. Działalność wydawnicza, 2. Działalność ekspercka, 3. Działalność o charakterze edukacyjno-integracyjnym, 4. Działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	987 864,71	687 315,56	0,00
<b>A. Aktywa trwałe</b>	5 000,00	5 000,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	5 000,00	5 000,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	982 864,71	682 315,56	0,00
I. Zapasy	95 299,11	107 852,91	0,00
II. Należności krótkoterminowe	68 095,96	147 107,30	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	819 469,64	427 355,35	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	987 864,71	648 315,56	0,00
<b>A. Fundusz własny</b>	495 426,34	3 964,48	0,00
I. Fundusz statutowy	187 064,03	148 064,03	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	308 362,31	-144 099,55	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	492 438,37	644 351,08	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 576,42	11 389,58	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	488 861,95	632 961,50	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	2 003 942,66	1 195 635,96	0,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 753 290,75	1 008 331,24	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	190 470,62	125 943,37	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	60 181,29	61 361,35	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	1 306 282,30	1 114 395,55	0,00
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 218 240,28	1 061 099,68	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	13 181,49	11 934,52	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	74 860,53	41 361,35	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	697 660,36	81 240,41	0,00
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00	0,00
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	391 787,43	224 658,66	0,00
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	305 872,93	-143 418,25	0,00
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	63,61	518,47	0,00
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	2,17	879,81	0,00
<b>K. Przychody finansowe</b>	2 547,86	0,00	0,00
<b>L. Koszty finansowe</b>	119,92	319,96	0,00
<b>M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	308 362,31	-144 099,55	0,00
<b>N. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00	0,00
<b>O. Zysk (strata) netto (M - N)</b>	308 362,31	-144 099,55	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	308 362,31			-144 099,55		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	308 362,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

## Załączniki

Informacja dodatkowa 2019

InformacjaDodatkowa2019.pdf



## 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;**

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

- 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) **Uzupełniająca dane o aktywach i pasywach;**

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych. W pozycji zobowiązania ujęte są faktury zapłacone 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

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

- dotacje	780 525,19 zł
- składki członkowskie:	2 814,00 zł
- darowizny osób fizycznych:	361 065,56 zł
- darowizny osób prawnych:	611 700,00 zł
	<hr/>
	1 756 104,75 zł

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego

- sprzedaż periodyku PRESSJE	1 716,35 zł
- sprzedaż usług	185 940,27 zł
	<hr/>
	187 656,62 zł

**5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;**

Koszty działalności statutowej:

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

- koszty projektów	1 218 240,28 zł
- koszty projektów wkład własny finansowany z darowizn	67 131,52 zł
- koszty finansowane ze składek	2 814,00 zł
	<hr/>
	1 288 185,80 zł

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego 18 096,50

III. Koszty zarządu 391 787,43

**6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;**

Fundusz statutowy w bieżącym roku nie zmienił się.

**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;**

Wpłaty z tytułu 1% 60 181,29 zł

Środki w całości zostały wydatkowane na działalność statutową organizacji, w tym działalność portalu opinii (m.in. przygotowanie artykułów), działalność oddziałów Klubu Jagiellońskiego (m.in. organizację debat), funkcjonowanie aplikacji Pola czy działalność ekspercką (m.in. przygotowanie raportów)

**8) *Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.***

KLUB JAGIELLOŃSKI otrzymał darowizny od osób prywatnych i firm, i przeznaczył je na działania statutowe w zakresie prowadzenia portalu opinii, działalności eksperckiej, edukacyjnej i kulturalnej oraz działalności oddziałów Klubu Jagiellońskiego. Informację o otrzymanych darowiznach upubliczniamy w ramach ujawnienia całego sprawozdania finansowego