

Sprawozdanie finansowe

2022_05_22_10_50_30_jednostkaopwzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2022-05-22

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

2021-01-01

DataDo

2021-12-31

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 z działalności statutowej;

wynik z działalności gospodarczej;

wynik z działalności operacyjnej;

obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Wynik działalności statutowej

Stanowi różnicę między przychodami z nieodpłatnej, odpłatnej pomocy publicznej i pozostałej działalności statutowej a kosztami poniesionymi w związku z tą działalnością.

Wynik na działalności gospodarczej

Stanowi różnicę między przychodami z działalności gospodarczej a kosztami tej działalności.

Wynik z działalności operacyjnej

Stanowi sumę wyników z działalności statutowej i gospodarczej pomniejszony o koszty ogólnego zarządu.

Wynik operacji finansowych

Stanowi różnicę między przychodami finansowymi, a kosztami finansowymi.

Przez przychody finansowe ustawodawca rozumie między innymi przychody z tytułu dywidend, odsetek,

5B. ustalenia wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe w stowarzyszeniu 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 31.12.2021 rok, Bilans za okres 01.01.2021 – 31.12.2021 sporządzony na dzień 31.12.2021, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2021-31.12.2021 sporządzony na dzień 31.12.2021

5C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	645 975,23	868 692,21
A. Aktywa trwałe	5 000,00	5 000,00
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	5 000,00	5 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	640 975,23	863 692,21
I. Zapasy	41 589,94	50 650,58
II. Należności krótkoterminowe	56 458,05	135 167,21
III. Inwestycje krótkoterminowe	542 927,24	677 874,42
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Pasywa razem	645 975,23	868 692,21
A. Fundusz własny	629 234,48	862 388,08
I. Fundusz statutowy	187 064,03	187 064,03
II. Pozostałe fundusze	797 224,26	488 861,95
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-121 900,21	308 362,31
IV. Zysk (strata) netto	-233 153,60	-121 900,21
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 740,75	6 304,13
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 740,75	6 304,13
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody z działalności statutowej	1 101 462,31	1 435 780,38
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	980 546,13	1 235 891,16
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	95 916,18	135 585,72
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	25 000,00	64 303,50
B. Koszty działalności statutowej	997 672,82	1 288 087,55
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	684 627,58	1 151 794,79
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	51 930,39	54 248,39
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	261 114,85	82 044,37
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	103 789,49	147 692,83
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	351 818,64	376 276,87
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-248 029,15	-228 584,04
I. Pozostałe przychody operacyjne	40,69	5,83
J. Pozostałe koszty operacyjne	4,23	353,48
K. Przychody finansowe	15 342,03	107 251,12
L. Koszty finansowe	502,94	219,61
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-233 153,60	-121 900,21
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	-233 153,60	-121 900,21

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	-233 153,60			-121 900,21		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (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
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 za 2021 rok

InformacjaDodatkowa2021.pdf

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2021.

Nazwa jednostki: KLUB JAGIELLOŃSKI

Część I. Objąsnienia do bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2021 r.

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych , wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Tabela ruchu środków trwałych.

<i>Nazwa grupy składników majątku trwałego</i>	<i>Stan na 1.01.2021</i>	<i>Przychody</i>	<i>Rozchody</i>	<i>Stan na 31.12.2021</i>
Grunty	0	0	0	0
Budynki i budowle, obiekty inż.	0	0	0	0
Urz. techn. i maszyny	2 328,95	0	0	2 328,95
Środki transportu	0	0	0	0
Narzędzia, prz.ruch. i wyposażenie	5 737,59	0	0	5 737,59
ŚT w budowie	0	0	0	0
Zaliczki na ST w budowie	0	0	0	0

Tabela amortyzacji środków trwałych.

<i>Nazwa grupy składników majątku trwałego</i>	<i>Stan na 1.01.2021</i>	<i>Przychody</i>	<i>Rozchody</i>	<i>Stan na 31.12.2021</i>
Budynki i budowle, obiekty inż.	0	0	0	0
Urz. techn. i maszyny	2 328,95	0	0	2 328,95
Środki transportu	0	0	0	0
Narzędzia, prz. Ruch. i wypos.	5 737,59	0	0	5 737,59
Pozostałe ST	0	0	0	0
ST w budowie	0	0	0	0
Zaliczki na ST w budowie	0	0	0	0

Na dzień 31.12.2021 r. jednostka nie posiadała wartości niematerialnych i prawnych.

Stowarzyszenie posiada udziały w spółce Centrum Analiz Klubu Jagiellońskiego Sp. z o.o. Ich wartość nominalna wynosi 5.000,00 zł i prezentowana jest w bilansie jako inwestycje długoterminowe.

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

nie występują w roku 2021

Wartość nie zamortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu.

nie występują w roku 2021

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli.

nie występują w roku 2021

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

nie dotyczy

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów, o ile jednostka nie sporządza zmian w kapitale własnym.

nie dotyczy.

2. Dane o wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystania i stanu na koniec roku obrotowego.

<i>Grupa należności</i>	<i>Stan na 1.01.2021</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Stan na 31.12.2021</i>
Należności z tytułu dostaw i usług	106 408,64	-66910,14	39 498,50
Należności z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i innych świadczeń	8 554,00	-8257,61	296,39
Inne należności	20 204,57	-3541,41	16 663,16

3. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu i pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

- a) do 1 roku
- b) powyżej 1 roku do 3 lat - *nie występują*
- c) powyżej 3 lat - *nie występują*

<i>Zobowiązania</i>	<i>Okres wymagalności:</i>				<i>RAZEM</i>	
	<i>Do 1 roku:</i>		<i>od 1 do 3 lat:</i>			
	<i>początek roku</i>	<i>koniec roku</i>	<i>początek roku</i>	<i>koniec roku</i>	<i>początek roku</i>	<i>koniec roku</i>
1. Wobec jednostek powiązanych:						
a) z tyt. dostaw i usług	0	0	0	0	0	0
b) inne	0	0	0	0	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek:						
a) kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	0	0	0	0	0	0
c) inne zobow. finansowe	0	0	0	0	0	0
d) z tytułu dostaw i usług	2 057,21	3 696,09	0	0	2 057,21	36 96,09
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0	0	0	0
f) zobowiąz. wekslowe	0	0	0	0	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. i in.św.	4 231,57	12 643,36	0	0	4 231,57	12 643,36
h) z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0
i) inne	0	401,30	0	0	0	401,30

4. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Tytuły:	Stan na 1.01.2021	Stan na 31.12.2021
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe:	0,00	0,00
Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe:	0,00	0.00

5. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

nie występują w roku 2021

6. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

nie występują w roku 2021

Część II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat sporządzonego za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

W roku 2021 całość sprzedaży jednostki stanowiła krajowa i eksportowa sprzedaż towarów i usług: sprzedaż kwartalnika Pressje, wynajem sali, sponsoring, organizacja konferencji, szkoleń.

PRZYCHODY	WARTOŚĆ
Razem przychody netto:	1 116 845,03
Dotacje	448 690,13
Darowizny	461 553,00
Składki członkowskie	2 215,00
Przychody z działalności odpłatnej	95 916,18
Wpływy z 1%	68 088,00
Przychody z pozostałej działalności statutowej (nagroda)	25 000,00
Dywidendy	15 342,03
Pozostałe przychody operacyjne	40,69

2. Informacja o strukturze kosztów działalności statutowej

Wyszczególnienie	Kwota	
	rok obrotowy	rok poprzedzający
Ogółem koszty działalności statutowej, w tym:	1 349 998,63	1 664 937,54
Amortyzacja	0,00	0,00
Materiały i energia	37 108,25	57 038,50
Usługi obce	273 563,71	327 992,35
Wynagrodzenia	843 887,16	1 060 814,42
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia socjalne	79 602,25	91 846,24
Pozostałe koszty	25 801,34	70 456,20
Koszty finansowane z wpływów z 1%	90 035,92	56 789,83

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe-*nie dotyczy*.
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - *nie występują w roku 2021*
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy (zysk/strata) brutto	-233 156,60
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania (-)	1 116 845,03
3.	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowo, lecz nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	0
4.	Przychody i zyski księgowe, przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	0
5.	Przychody podatkowe nieujęte w księgach (+)	0
6.	Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego (+)	0
7.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+)	1 349 998,63
8.	Koszty i straty nadzwyczajne księgowe, trwale nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	0
9.	Koszty i straty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu(+)	0
10.	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nieujęte w wyniku roku obrotowego (-)	0
11.	Inne: - dochody wolne od podatku (-)	0
12.	Dochód podatkowy	0
13.	Darowizny uznane podatkowo (-)	0
14.	Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	0
15.	Inne	0
16.	Podstawa opodatkowania	0
17.	Podatek dochodowy	0

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto.
6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby.
- nie dotyczy.
7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.
nie występują w roku 2021

Część III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.
nie ma obowiązku sporządzania za rok 2021

Część IV. Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu wg podziału na grupy zawodowe.
w roku 2021 jednostka zatrudniała JEDNEGO pracownika na podstawie umowy o pracę.
2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.
nie dotyczy.
3. Informacje o pożyczkach lub świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących .
nie występowały.

Część V. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
nie wystąpiły.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu bilansowym.
- nie wystąpiły.
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości.

W 2021 roku dokonano korekty danych porównawczych za 2020 rok, ujmując wynik za rok 2020 oraz wynik lat ubiegłych w funduszach własnych.

W roku 2021 jednostka prowadziła ewidencję zarówno na kontach układu rodzajowego jak i kalkulacyjnego. W związku z tym sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Nie dokonano zmian metod księgowości i wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Kraków 27/05/2022