

**Klub Nurkowy Nautica Poznań**

ul. Piłsudskiego 100

61-246 Poznań

KRS: 0000244814

NIP; 7822455629

REGON; 300274797

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy  
Od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 r.**

Dla

**Zatwierdzenia sprawozdania finansowego**

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami). Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w nie zmniejszonym istotnie zakresie, bez postawienia w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w niniejszej kolejności;

|                                     |   |
|-------------------------------------|---|
| Bilans                              | 2 |
| Rachunek zysków i strat             | 3 |
| Wprowadzenie i informacje dodatkowe | 4 |

Poznań, dnia 11.03.2021...

Podpisy:

Zarząd

Beata Janicka  
Przewodnicząca Zarządu  
Skarbnik: Katarzyna Krawiec  
Zastępca: Marcin Krawiec

Osoba, której powierzono  
Prowadzenie ksiąg rachunkowych

Ewa Janicka-Stejańska



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2020**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

| Poz       | Wyszczególnienie                                          | Kwota za rok poprzedni | Kwota za rok obrotowy |
|-----------|-----------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| 1         | 2                                                         | 3                      | 4                     |
| <b>A.</b> | <b>Przychody z działalności statutowej</b>                |                        |                       |
| I         | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 16 987,40              | 12 945,10             |
| II        | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego    | 6 646,00               | 12 945,10             |
| III       | Przychody z pozostałej działalności statutowej            | 10 341,40              |                       |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności statutowej</b>                     |                        |                       |
| I         | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego      | 11 377,84              | 17 482,60             |
| II        | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego         | 10 483,54              | 16 500,00             |
| III       | Koszty pozostałej działalności statutowej                 | 893,30                 | 982,60                |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>      | 5 609,56               | -4 537,50             |
| D.        | Przychody z działalności gospodarczej                     |                        |                       |
| E.        | Koszty działalności gospodarczej                          |                        |                       |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>    | 0,00                   | 0,00                  |
| G.        | Koszty ogólnego zarządu                                   |                        |                       |
| <b>H.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>   | 5 609,56               | -4 537,50             |
| I.        | Pozostałe przychody operacyjne                            |                        |                       |
| J.        | Pozostałe koszty operacyjne                               |                        |                       |
| K.        | Przychody finansowe                                       |                        |                       |
| L.        | Koszty finansowe                                          |                        |                       |
| <b>M.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>                   | 5 609,56               | -4 537,50             |
| N.        | Podatek dochodowy                                         |                        |                       |
| <b>O.</b> | <b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>                          | 5 609,56               | -4 537,50             |

POZNAŃ, 01.03.2021

(miejsce i data sporządzenia)

EWA JANICKA-STEJAKOWSKA

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

KLUB NURKOWY  
NAUTICA POZNAŃ  
ul. J. Piłsudskiego 100  
61-246 Poznań

Beata Janicka  
Marion Kotodziejczyk  
Marian Kuzim



**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

| Wyszczególnienie aktywów<br>1                  | Stan aktywów na dzień: |                    |
|------------------------------------------------|------------------------|--------------------|
|                                                | (początek roku)<br>2   | (koniec roku)<br>3 |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        |
| I. Wartości niematerialne i prawne             |                        |                    |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                     |                        |                    |
| III. Należności długoterminowe                 |                        |                    |
| IV. Inwestycje długoterminowe                  |                        |                    |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   |                        |                    |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                      | <b>19 171,98</b>       | <b>15 014,48</b>   |
| I. Zapasy                                      |                        |                    |
| II. Należności krótkoterminowe                 |                        |                    |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | <b>19 171,98</b>       | <b>15 014,48</b>   |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe |                        |                    |
| <b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>  |                        |                    |
|                                                |                        |                    |
| <b>Aktywa razem</b>                            | <b>19 171,98</b>       | <b>15 014,48</b>   |

**PASYWA**

| Wyszczególnienie pasywów<br>1                    | Stan pasywów na dzień: |                    |
|--------------------------------------------------|------------------------|--------------------|
|                                                  | (początek roku)<br>2   | (koniec roku)<br>3 |
| <b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>                         | <b>19 071,98</b>       | <b>14 534,48</b>   |
| I. Fundusz statutowy                             |                        |                    |
| II. Pozostałe fundusze                           | <b>13 462,42</b>       | <b>19 071,98</b>   |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych               |                        |                    |
| IV. Zysk (strata) netto                          | <b>5 609,56</b>        | <b>-4 537,50</b>   |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b> | <b>100,00</b>          | <b>480,00</b>      |
| I. Rezerwy na zobowiązania                       |                        |                    |
| II. Zobowiązania długoterminowe                  |                        |                    |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                | <b>100,00</b>          | <b>480,00</b>      |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                   |                        |                    |
| <b>Pasywa razem</b>                              | <b>19 171,98</b>       | <b>15 014,48</b>   |

POZNAŃ, 01.03.2021  
(miejscu i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

EWA JANIČKA-STEJAKOWSKA  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

KLUB NURKOWY  
NAUTICA POZNAŃ  
ul. J. Piłsudskiego 100  
61-246 Poznań

Berta Janich  
Marion Kotchyn  
Mennig Kuz'mu



## Wprowadzenie

### 1. Informacje o Jednostce

- a) Stowarzyszenie Klub Nurkowy Nautica Poznań powstał w 2005 r. Siedziba Jednostki mieści się przy ul. Piłsudskiego 100 w Poznaniu.
- b) Spółka wpisana jest do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000244814. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Poznaniu XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru w dniu 14.11.2005 r.
- c) 29.09.2009 roku Klub Nurkowy Nautica Poznań uzyskał status Organizacji Pożytku Publicznego.
- d) Przedmiotem działalności jest działalność związana z sportem

Zgodnie z umową czas trwania działalności Jednostki jest nieograniczona. W okresie obrotowym osobami wchodzącymi w skład zarządu Jednostki byli: Beata Janicka, Mariusz Kuźma, Marcin Kołodziejczak

 2



## 2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01.01.2020 do 31.12.2020 r.
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.u. Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami), zgodnie z rozporządzeniem ministra finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalność gospodarczą, według zasad historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegały urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach
- c) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowaniu okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania

## 3. Ważniejsze zasady rachunkowości

### Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytwarzania lub wartości przeszacowanej ( po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środka trwałego w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania. Cenę nabycia lub koszt wytwarzania środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Koszt zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytwarzaniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z użytku lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustalenia przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększ wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustaleniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacji podlega okresowej weryfikacji.





Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| - środki transportu       | 30%       |
| - pozostałe środki trwałe | 17% - 30% |

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

|            |      |
|------------|------|
| - licencje | 100% |
| - koncesje | 20%  |

**d) Inwestycje -nie występują**

**e) Należności**

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności wyceny, i wykazuje się w wartości netto ( po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

**f) Zapasy – nie występują**

**g) Aktywa pieniężne**

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych. Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia ( lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

**h) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów dokonywane jest w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następuje stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczonych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe w równych ratach, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

**i) Fundusz statutowy**

Fundusz statutowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w krajowym rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału. Fundusz statutowy zwiększa ponadto wynik finansowy netto za poprzedni rok.



#### **j) Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu skutków toczącego się postępowania sądowego;

#### **k) Zobowiązania**

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wykazywane są w wartości godziwej.

#### **l) Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów**

Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonywanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do wielkości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczonych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

#### **m) Rozliczenie międzyokresowe przychodów**

Rozliczenie międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;

#### **n) Usługi w zakresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy – nie dotyczy**

#### **o) Podatek dochodowy odroczony – nie występuje**

#### **p) Rozpoznawanie przychodu – składki brutto**

Przychody z działalności statutowej są uznane po wykonaniu zadań statutowych określonych w statusie jednostki oraz w umowie z podmiotem, na rzecz którego wykonywana jest działalność statutowa.

#### **q) Zmiany zasad rachunkowości – nie dotyczy**



## **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

### **I.**

- 1) Jednostka posiada tylko środek trwały zakupiony w poprzednich latach który został całkowicie amortyzowany
- 2) Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie
- 3) Jednostka nie posiada obcych środków trwałych
- 4) Jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa z tytułu uzyskania prawa własności budynków
- 5) Jednostka nie posiada kapitału tylko Fundusz Statutowy
- 6) Nie dotyczy
- 7) Przychody uzyskane będą przeznaczone na cele ustalone w Statucie Stowarzyszenia
- 8) Rezerwy – nie dotyczy
- 9) Jednostka nie dokonała żadnych odpisów na należności
- 10) Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
- 11) Jednostka nie ma czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- 12) Zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – brak
- 13) Zobowiązań warunkowych – brak

### **II.**

- 1) Struktura przychodów kształtuje się następująco :  
Wpłaty składek członkowskich w kwocie 8505,00 zł  
Wpłata z tytułu uzyskania 1% podatku w kwocie 4440,10 zł
- 2) Brak odpisów aktualizujących środków trwałych
- 3) Brak odpisów dot. Zapasów
- 4) Brak działalności zaniechanej
- 5) Brak podatku dochodowego
- 6) Koszty rodzajowe wykazane są w rachunku wyników
- 7) Brak środków trwałych w budowie
- 8) Brak nakładów na niefinansowe środki trwałe
- 9) Brak zysków i strat nadzwyczajnych
- 10) Brak podatku dochodowego na operacjach nadzwyczajnych

### **III.**

#### **Ponadto:**

- 1) Połączenie jednostki – nie nastąpiło
- 2) Zagrożenie kontynuacji działalności jednostki – nie nastąpiło
- 3) Znaczące zdarzenie roku 2020 ujęte w sprawozdaniu finansowym – nie dotyczy
- 4) Konsolidacja – nie dotyczy
- 5) Wydarzenia po dniu bilansowym – nie dotyczy
- 6) Zatrudnienie – nie dotyczy
- 7) Wynagrodzenie Zarządu i Komisji Rewizyjnej – nie dotyczy
- 8) Informacje o znacznych wydarzeniach, jakich nastąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły



### Informacje ogólne:

- 1) KLUB NURKOWY NAUTICA POZNAŃ J.PIŁSUDSKIEGO 100, 61-246 POZNAŃ WIELKOPOLSKIE nr KRS 0000244814
- 2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,
1. Informacje o Jednostce
  - a) Stowarzyszenie Klub Nurkowy Nautica Poznań powstał w 2005 r. Siedziba Jednostki mieści się przy ul. Piłsudskiego 100 w Poznaniu
  - b) Spółka wpisana jest do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji w Poznaniu XXI Wydział Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 14.11.2005 r.
  - c) 29.09.2009 roku Klub Nurkowy Nautica uzyskał status Organizacji Pożytku Publicznego.
  - d) Przedmiotem Działalności jest działalność związana ze sportem.
  - e) Zgodnie z umową czas trwania działalności jest nieograniczona. W okresie obrotowym osobami wchodzącymi w skład zarządu jednostki byli: Pani Beata Janicka, Mariusz Kuźma, Marcin Kołodziejczak

2.

Sprawozdanie obejmuje okres **01.01.2020 do 31.12.2020 r.**

3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121 poz.591 z późniejszymi zmianami), zgodnie z rozporządzeniem ministra finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej, według zasad kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegały aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej wdającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowaniu okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania





## Informacje uzupełniające do bilansu:

1. Jednostka posiada tylko środek trwały zakupiony w poprzednich latach, który został całkowicie zamortyzowany.
2. Jednostka nie posiada gruntów użytkowych wieczyste.
3. Jednostka nie posiada obcych środków trwałych.
4. Jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa z tytułu uzyskania prawa własności budynków.
5. Jednostka nie posiada kapitału tylko Fundusz Statutowy.
6. Nie dotyczy.
7. Przychody uzyskane będą przeznaczone na cele ustalone w Statucie Stowarzyszenia.
8. Rezerwy – nie dotyczy.
9. Jednostka nie dokonała żadnych odpisów należności.
10. Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
11. Jednostka nie ma czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
12. Zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – brak.
13. Zobowiązań warunkowych – brak.

## II.

1. Struktura przychodów kształtuje się następująco :
  - wpłaty składek członkowskich w kwocie 8.505,00
  - wpłaty z tytułu uzyskania 1% podatku w kwocie 4.440,10
2. Brak odpisów aktualizujących środki trwałych.
3. Brak odpisów dot. zapasów
4. Brak działalności zaniechanej.
5. Brak podatku dochodowego.
6. Koszty rodzajowe wykazane są w rachunku wyników.

|                       |          |
|-----------------------|----------|
| - usługi bankowe      | 145,50   |
| - usługi księgowe     | 800,00   |
| - materiały statutowe | 8.200,00 |
| - materiały k.ogólne  | 16,50    |
| - koszty statutowe    | 8.300,00 |
| - inne usługi obce    | 20,60    |
7. Brak środków trwałych w budowie.
8. Brak nakładów na niefinansowe środki trwałe.
9. Brak zysków i strat nadzwyczajnych.
10. Brak podatku dochodowego na operacjach nadzwyczajnych.





### III.

Ponadto:

1. Połączenie jednostki – nie wystąpiło.
2. Zagrożenie kontynuacji działalności jednostki – nie nastąpiło.
3. Znaczące zdarzenia w roku 2020 ujęte w sprawozdaniu finansowym – nie dotyczy.
4. Konsolidacja – nie dotyczy.
5. Wydarzenia po dniu bilansowym – nie dotyczy.
6. Zatrudnienie – nie dotyczy.
7. Wynagrodzenie Zarządu i Komisji Rewizyjnej – nie dotyczy.
8. Informacje o znacznych wydarzeniach, jakich nastąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły.

Data sporządzeni: 2021-03-01

Ewa Janicka - Stejakowska

Data zatwierdzeni: 11.03.2021

*Ewa Janicka*  
*Mariusz Kozłowski*  
*Mariusz Kozłowski*  
KLUB MURKOWY  
NAUTICA POZNAŃ  
ul. J. Piłsudskiego 100  
61-246 Poznań



## Bilans

### Aktywa

|                                                   |                  |
|---------------------------------------------------|------------------|
| A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe             | -0-              |
| B. Aktywa obrotowe, w tym- środki pieniężne       | 15 014,48        |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | -0-              |
| D. Udziały (akcje) własne                         | -0-              |
| <b>Aktywa razem</b>                               | <b>15 014,48</b> |

### Pasywa

|                                                   |                    |
|---------------------------------------------------|--------------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:               |                    |
| - kapitał (fundusz)                               | 19 071,98          |
| - zysk (strata)                                   | -4 537,50          |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym: |                    |
| - rezerwy na zobowiązania                         | -480,00            |
| - zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek       |                    |
| <b>Pasywa razem</b>                               | <b>- 15 014,48</b> |

### Informacje uzupełniające do bilansu:

1) kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie, **BRAK**

2) kwota 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, **BRAK**

3) o udziałach (akcjach) własnych, w tym: **BRAK**

a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym, **BRAK**

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują, **BRAK**

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji), **BRAK**



d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują. **BRAK**

### Rachunek zysków i strat

|                                                                     |                               |                 |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|
| A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej                   | 12 945,10                     |                 |
| B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej:                     | <del>15 996,50</del> 17482,60 | <i>17482,60</i> |
| I. Amortyzacja                                                      |                               |                 |
| II. Zużycie materiałów i energii                                    |                               |                 |
| III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia      |                               |                 |
| IV. Pozostałe koszty                                                | <del>1486,10</del> 80,60      | <i>80,60</i>    |
| C. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów |                               |                 |
| D. Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów   |                               |                 |
| E. Podatek dochodowy                                                |                               |                 |
| F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)                                    | 4 537,50                      |                 |
| G. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:                 |                               | 4 537,50        |
| I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)              |                               |                 |
| II. Nadwyżka kosztów nad przychodami                                |                               | -4 537,50       |

Poznań, 2021-03-01

Sporządził:

Ewa Janicka\_Stejakowska

KLUB NURKOWY  
NAUTICA POZNAŃ  
ul. J. Piłsudskiego 100  
61-246 Poznań

*Ewa Janicka*  
*Marek Wodzik*  
*Mariusz Kozłowski*



## **Informacja o przychodach organizacji**

1.1 Łączna kwota przychodów organizacji ogółem (zgodnie z rachunkiem wyników/zysków i strat):

**12 945,10 zł**

1.2. Informacja o źródłach przychodów organizacji:

1) Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego:

0zł

2) Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego:

0zł

3) Przychody z działalności gospodarczej:

0zł

4) Przychody z działalności finansowej:

0zł

5) Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

**4 440,10 zł**

6) Ze źródeł publicznych ogółem:

0zł

w tym:

a) ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych:

0zł

b) ze środków budżetu państwa:

0zł

c) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego:

0zł

d) z dotacji z funduszy celowych:

0zł

w tym:

a) ze składek członkowskich:

**8 505,00 zł**

b) z darowizn osób fizycznych:

0zł

c) z darowizn osób prawnych:

0zł

d) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest):

0zł

e) ze spadków, zapisów:

0zł

f) z wpływów z majątku (w szczególności sprzedaż lub wynajem składników majątkowych):

0zł

g) z nawiązek sądowych:

0zł

h) ze świadczeń pieniężnych:

0zł

8) z innych źródeł:

**0,00 zł**



**1. Informacje o sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych**

3.1. Wysokość kwoty pochodzącej z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych niewydatkowanej w poprzednich okresach sprawozdawczych: 0 zł

3.2 Wysokość kwoty pochodzącej z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wydatkowanej w okresie sprawozdawczym ogółem:

**10341,40**

3.3. Działania, na które wydatkowano środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w okresie sprawozdawczym (w szczególności określone w pkt II.1.1), oraz kwoty przeznaczone na te działania:

1) Projekt ochrona i bezpieczeństwo nurkowania, PBN (projekt odnoszący się do działań mających na celu propagowanie zasad bezpiecznego nurkowania, nauki pierwszej pomocy przedmedycznej oraz ratownictwa wodnego, a także szkoleń, warsztatów i wykładów propagujących bezpieczny wypoczynek nad i pod wodą). Projekt założony zgodnie z pkt. 2, 7, 8, 10 art. 6 oraz pkt. 1, 4, 5, 6, 7, 8, 10 art. 7 STATUTU KLUBU NURKOWEGO NAUTICA POZNAŃ, uchwalonym dnia 11 sierpnia 2005 r., z późn. zm. (tekst jednolity z dnia 20.02.2015r.) - **8200 zł (Książka "Medycyna dla nurkujących" - dla wszystkich członków Klubu)**

2) Projekt popularyzacja wiedzy nurkowej, PPWN (projekt obejmuje organizację seminariów, warsztatów, konferencji, odczytów, wykładów, pokazów, wystaw, spotkań i szkoleń z zakresu szeroko pojętej wiedzy o nurkowaniu, które odbywają się w siedzibie Klubu Nurkowego Nautica Poznań, bądź we wcześniej ustalonym miejscu, spełniającym wymogi dla przeprowadzenia danej prezentacji/akcji). Projekt założony zgodnie z pkt. 1, 2, 3, 5, 5<sup>1</sup>, 7, 8, 9, 10 art. 6 oraz pkt. 1, 2, 4, 5, 6, 7, 8, 10 art. 7 STATUTU KLUBU NURKOWEGO NAUTICA POZNAŃ, uchwalonym dnia 11 sierpnia 2005 r. z późn. zm. (tekst jednolity z dnia 24.02.2011 r.) – realizowany poprzez wykłady, spotkania i warsztaty z profesjonalistami, prowadzone w siedzibie Klubu Nurkowego Nautica Poznań – w związku z powyższym projekt obejmuje również koszty związane z bieżącym funkcjonowaniem organizacji, czyli koszty lokalu, w którym odbywają się organizowane spotkania – **2141,40 zł (wynajęcie basenu na warsztaty nurkowania)**

3.4. Cele szczegółowe, w rozumieniu przepisów o podatku dochodowym od osób fizycznych, wskazane przez podatników podatku dochodowego od osób fizycznych, na które organizacja pożytku publicznego wydatkowała najwięcej środków pochodzących z 1% podatku dochodowego w okresie sprawozdawczym, wraz z kwotą:

1) -

**2. Informacje o poniesionych kosztach w okresie sprawozdawczym**

Koszty organizacji w okresie sprawozdawczym ogółem:

koszty ogółem: **17 482,60 zł**

w tym: wysokość kosztów finansowana z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych **10341,40 zł**

w tym:

a) koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku



publicznego:

koszty ogółem: 17 482,60 zł w tym: wysokość kosztów finansowana z 1% pod. doch 10341,40 zł

b) koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego:

koszty ogółem: 0zł w tym: wysokość kosztów finansowana z 1% pod. doch. 0zł

c) koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej:

koszty ogółem: 0zł w tym: wysokość kosztów finansowana z 1% pod. doch. 0zł

d) koszty administracyjne, w tym: zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia oraz ubezpieczenia i inne świadczenia, amortyzacja:

koszty ogółem: **980,60 zł** w tym: wysokość kosztów finansowana z 1% pod. doch. **0 zł**

e) koszty kampanii informacyjnej lub reklamowej związanej z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

koszty ogółem: **2zł** w tym: wysokość kosztów finansowana z 1% pod. doch. **0zł**

f) pozostałe koszty ogółem:

koszty ogółem: 0,00zł w tym: wysokość kosztów finansowana z 1% pod. doch. 0,00zł

## 1. Członkowie

2.1. Organizacja ma członków:

tak **x** nie .....

2.2. Liczba członków organizacji wg stanu na ostatni dzień roku obrotowego:  
osób fizycznych 41 osób prawnych -

2.3. Zmiana członkostwa w organizacji:

organizacja pozyskała 4 członków

organizacja straciła 7 członków

## INFORMACJE DOTYCZĄCE KOSZTÓW

|                     |                                                                           |                           |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 1. Materiały stat.  | książka                                                                   | 8 200,00                  |
| 2. usługi statutowe | czynsz,<br>zajęcia na basenie                                             | 8 300,00                  |
| 3.usługi obce       | opłaty bankowe,<br>rach. Usł. Księgowe,<br>opłaty pocztowe<br>inne opłaty | 145,50<br>800,00<br>18,60 |
| 4.pozostałe zak.    | papier ksero                                                              | 2,00<br>16,50             |