

Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro

Bilans sporządzony

na dzień 31.12.2019

Nazwa jednostki: UNIWERSYTECKI KLUB ALPINISTYCZNY

Adres: ul.Bohaterewicza 5/7 m.42 03-982 Warszawa

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe	2400	2400
I	Wartości niematerialne i prawne*	0	0
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	2400	2400
III	Należności długoterminowe*	0	0
IV	Inwestycje długoterminowe*	0	0
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0	0
B	Aktywa obrotowe	15693,2	17599,91
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0	0
II	Należności krótkoterminowe	1104	1523,88
III	Inwestycje krótkoterminowe	14589,2	16076,03
1.	Środki pieniężne*	14589,2	16076,03
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*	0	0
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		
	Aktywa razem	18093,2	19999,91
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	18093,2	19999,91
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	18908,52	18908,52
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny*	0	0
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	5421,12	1906,71
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych	-6236,44	-815,32
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0	0
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inne zobowiązania*	0	0
IV	Rozliczenia międzyokresowe*		
	Pasywa razem	18093,2	19999,91

Data sporządzenia

.....
Podpisy

Nazwa jednostki: UNIWERSYTECKI KLUB ALPINISTYCZNY

Adres: ul.Bohaterewicza 5/7 m.42 03-982 Warszawa

Rachunek zysków i strat

za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

Rachunek zysków i strat

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	40099,3	34494,89
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	40099,3	34494,89
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	40099,3	28531,49
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0	5963,4
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	34678,18	32588,18
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	34678,18	32588,18
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	34678,18	25641,73
a)	Amortyzacja	0	0
b)	Zużycie materiałów i energii	0	0
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	550	0
d)	Pozostałe koszty	34128,18	25641,73
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0	6946,45
a)	Amortyzacja	0	0
b)	Zużycie materiałów i energii	0	0
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0	769
d)	Pozostałe koszty	0	6177,45
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	0	0
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	0	0
E.	Wynik finansowy netto ogółem	5421,12	1906,71
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	5421,12	1906,71

Data sporządzenia:

Podpis

Informacje ogólne:

- 1) nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji,
-Uniwersytecki Klub Alpinistyczny, Stowarzyszenie Kultury Fizycznej,
ul. Bohaterewicza 5/7 m 42, 03-982 Warszawa, KRS 0000108308, REGON 0132 01079
- 2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,
- czas trwania nieograniczony
- 3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,
- Rok kalendarzowy. 01-01-2018 do 31-12-2018
- 4) wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń,
- Organizacja sporządza sprawozdanie uproszczone dla jednostek Mikro.
- 5) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności,
- Jednostka będzie kontynuowała działalność w roku 2019
- 6) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

-Wycena aktywów i pasywów

1. Środki trwale wycenia się wg cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, tj. z uwzględnieniem odchyłeń od cen ewidencyjnych i pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne.
4. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.
5. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. wraz z odsetkami naliczonymi za zwłokę.
6. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej.

Odpisy amortyzacyjne

1. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 2000 zł odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów.
2. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 2000 zł, lecz nieprzekraczającej kwoty 3500 zł, zalicza się do środków trwałych i amortyzuje się w sposób uproszczony, tj. przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu następującym po miesiącu ich przekazania do używania.
3. Pozostałe środki trwale amortyzowane są metodą liniową, przy zastosowaniu zasad i stawek podatkowych.

Wynik finansowy

1. Na wynik finansowy jednostki składa się wynik działalności statutowej odpłatnej oraz nieodpłatnej
2. Wynik działalności statutowej nieodpłatnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami bieżącej działalności statutowej (przychodami ze składek członkowskich, dotacji, subwencji, darowizn, przeznaczonymi na finansowanie bieżącej działalności statutowej) a kosztami tej działalności, powiększonymi o całość poniesionych od początku roku obrotowego, kosztów ogólnoadministracyjnych działalności statutowej. Kosztami statutowymi są koszty realizacji zadań i programów, których cele związane są z celami statutowymi jednostki.
3. Wynik działalności statutowej odpłatnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami bieżącej działalności statutowej odpłatnej a kosztami działalności statutowej odpłatnej.

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 wiarytelności zabezpieczonych rzeczowo;**

BRAK

- 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 udzielała pożyczek lub zaliczek.

- 3) **Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;**

Rzeczowy majątek trwały: zbiór przewodników wspinaczkowych po Wlk. Brytanii
Należności krótkoterminowe: 600 pln zaliczka na poczet przewodników Grzegorza Głazka,
504 na poczet Grani Tatr, oraz zaliczki na obozy klubowe

- 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 z działalności	28531,49
	Przychody działalności nieodpłatnej	28531,49
I	Składki	15700
II	Darowizny	
1	-Darowizny inne	399,89
2	-Na Fundusz Berbeki	1375,00
3	-Na Nasze Skały	665
III	1% na OPP	10391,60
	Przychody działalności nieodpłatnej	0,00
	Koszulki klubowe	4670,00
	Zamówienie HIMAL Sport	1293,40

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

	Koszty działalności	32 588,18
I	Koszty działalności nieodpłatnej	25 641,73
1	Darowizna na rzecz BASI CHRZANOWSKIEJ (z 1%)	5548
2	Składka PZA	3285
3	Nagroda NUKA	2800

4	Naszywki klubowe, plakaty, naklejki	2791,95
5	Ekipowanie skał	2600
6	Darowizny na Fundusz Berbeki	1705
7	Nagrody za wyniki sportowe	1615
8	Organizacja Zawodów Wigilijnych	1019,43
9	Darowizna na NASZE SKAŁY	1000
10	Delegacja Walne PZA	978,3
11	Licencje porgramu księgowego	664,2
12	Organizacja Slajdowisk	633
13	Usługi internetowe (serwer, domena)	545,21
14	Usługi bankowe	456,64
1	Koszty działalności nieodpłatnej	6 946,45
1	Zamówienie HIMALSPORT	1305,45
2	Koszulki Klubowe	5641

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;**

Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego.

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.