

Sprawozdanie finansowe
za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.

**KLUB MIŁOŚNIKÓW
POJAZDÓW SZYNOWYCH**

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Bilans
- III. Rachunek zysków i strat
- IV. Informacja Dodatkowa

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA ROK 2019

1. Informacje porządkowe

Roczne sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Klubu Miłośników Pojazdów Szynowych z siedzibą w Poznaniu, os. Czech 108/9 zostało sporządzone zgodnie z art.3 ustawy z dnia 15.12.2016r.o zmianie ustawy o rachunkowości, wzór zawiera załącznik nr 6 tej nowelizacji dedykowany organizacjom pozarządowym nie prowadzącymi działalności gospodarczej i przedstawia:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r.
- Rachunek wyników za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019r.
- Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową Stowarzyszenia oraz wynik finansowy.

Przyjęte przez spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

1. Dane Stowarzyszenia:

Klub Miłośników Pojazdów Szynowych

adres : os. Czecha 108/9, 61-290 Poznań
numer identyfikacji podatkowej NIP: 7792232444
numer identyfikacji statystycznej Regon: 634234046

Podstawowy przedmiot działalności:

Klasyfikacja działalności według PKD: 91.03.Z

Działalność podstawowa:

- zachowanie dziedzictwa kultury materialnej miejskiego transportu zbiorowego poprzez opiekę nad historycznym taborem i infrastrukturą komunikacji,
- dokumentowanie rozwoju i dnia dzisiejszego komunikacji,
- upowszechnianie wiedzy o komunikacji,
- pielęgnowanie tradycji komunikacji,
- popularyzacja aktualnych nowości w dziedzinie komunikacji.

Organ prowadzący rejestr: Rejestr Stowarzyszeń RTS 2974 Sąd Okręgowy w Poznaniu pod numerem KRS0000074961.

2. Czas trwania stowarzyszenia

Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku. Dane porównywalne odnoszą się do okresu od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

4. Informacje o danych łącznych

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia nie zawiera danych łącznych z uwagi na fakt, że w skład jednostki nie wchodzi jednostki wewnętrzne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowego

5. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości i Zarząd nie stwierdza istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowanie działalności Stowarzyszenia.

6. Informacja o połączeniu z innymi podmiotami

W okresie, za który przedstawiono sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe nie nastąpiło połączenie Stowarzyszenia z innym podmiotem.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Stowarzyszenie w 2019 roku nie prowadziło działalności gospodarczej, w związku z tym sprawozdanie sporządzono zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości załącznik nr 6.

BIURO KSIĘGOWO-PODATKOWE
Mariola Rybacka
61-418 Poznań, ul. Jana Pietrusińskiego 15
tel. 603 88 61 00, tel./fax 61 8307 189
NIP 7791122587 REGON 004836296
M. Rybacka

Michał Błaszczuk
[Signature]
Skarbnik Stowarzyszenia
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych

Błażej Brzycki
[Signature]
Wiceprezes Zarządu
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych

Poznań, 26 maja 2020 r.

Grzegorz Jakubowski
[Signature]
Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych

Łukasz Bandosz
[Signature]
Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych

"KLUB MIŁOŚNIKÓW
POJAZDÓW SZYNOWYCH"

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	138 936,25	120 081,01
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	253,80
III.	Inwestycje krótkoterminowe	138 936,25	119 827,21
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	138 936,25	120 081,01
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	138 664,25	120 081,01
I.	Fundusz statutowy	120 081,01	106 433,68
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	18 583,24	13 647,33
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	272,00	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	272,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	138 936,25	120 081,01

Marybader
BIURO KSIĘGOWO-PODATKOWE
Mariola Rybacka
61-418 Poznań, ul. Jana Pietrusińskiego 15
tel. 603 88 61 00, tel./fax 61 8307 189
NIP 7791122587 REGON 004836296

Grzegorz Jakubowski
Grzegorz Jakubowski
Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych

Michał Błaszczyk
Michał Błaszczyk
Skarbnik Stowarzyszenia
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych
Błażej Brzycki
Błażej Brzycki
Wiceprezes Zarządu
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych

Łukasz Bader
Łukasz Bader
Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych

"KLUB MIŁOŚNIKÓW
POJAZDÓW SZYNOWYCH"

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
	Przychody z działalności statutowej	32 749,17	27 098,43
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	21 352,17	14 221,43
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	11 397,00	12 877,00
B.	Koszty działalności statutowej	14 166,05	13 448,37
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	10 638,47	9 591,16
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	3 527,58	3 857,21
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	18 583,12	13 650,06
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	18 583,12	13 650,06
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe	0,12	0,06
L.	Koszty finansowe	0,00	2,79
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	18 583,24	13 647,33
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	18 583,24	13 647,33

M. Rybacka

BIURO KSIĘGOWO-PODATKOWE
Mariola Rybacka

61-418 Poznań, ul. Jana Pietrusińskiego 15
tel. 603 88 61 00, tel./fax 61 8307 189
NIP 7791122587 REGON 004836296

Grzegorz Jakubowski

Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych

Michał Błaszczuk

Skarbnik Stowarzyszenia
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych
Błażej Brzycki

Wiceprezes Zarządu
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych

Łukasz Bandosz

Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych

INFORMACJA DODATKOWA

Wynik finansowy Stowarzyszenia za 2019 rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rachunek wyników

1. Przychody

Przychody z działalności statutowej obejmują otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych przepisami prawa lub statutem, a także przychody finansowe.

Przychody dzielą się na:

Przychody działalności statutowej:

1. Składki członków zwykłych	11.397,00
- w tym składki rocznej MPK Sp. z o.o.	10.000,00
2. Zbiórka publiczna	8.075,17
3. Przekazane 1% OPP	13.277,00
4. Sponsoring	0,00
5. inne	0,00

Pozostałe przychody operacyjne 0,00

Przychody finansowe:

- Odsetki uzyskane na rachunku bankowym 0,06

Razem przychód

32.749,29 zł

2. Koszty

Koszty działalności Stowarzyszenia to koszty realizacji zadań statutowych, w tym również świadczeń określonych statutem.

Do kosztów w rachunku wyników zalicza się:

- koszty realizacji zadań statutowych 10.638,47

- koszty pozostałej działalności statutowej:

1. usługi obce 3.527,58

3. koszty finansowe 0,00

Razem koszty

14.166,05 zł

Bilans

1. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Obejmują one środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych oraz tzw. środki pieniężne w drodze. Przedstawia się następująco:

1. stan gotówki w kasie	809,07 zł
2. Środki zgromadzone na rachunku bankowym	138.127,18 zł
W tym:	
- rachunek podstawowy	12.903,31 zł
- rachunek pomocniczy	44.623,42 zł
- rachunek pomocniczy 1%OPP	80.600,45 zł

Razem środki pieniężne **138.936,25 zł**

2. Fundusz statutowy – wykazuje się w wysokości wynikającej z ksiąg rachunkowych.

3. Wynik finansowy netto za rok obrotowy – wykazuje się różnicą pomiędzy przychodami a kosztami za dany rok obrotowy.

Na koniec roku 2019 wynosi **18.583,24 zł**

4. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

Nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

Ponieważ Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej i jest jednostką o działalności pożytku publicznego, bilans i rachunek wyników sporządzono w sposób zgodny z nowelizacją ustawy o rachunkowości i załącznikiem nr 6 do tej nowelizacji.

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

W 2018 roku nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Wynik finansowy brutto – nadwyżka przychodów nad kosztami	18.583,24
2	Koszty	0,00
	Razem podstawa do opodatkowania	18.583,24

Dochód Stowarzyszenia w całości korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego na podstawie Art. 17 u.1 p.4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ustalenie dochodu za 2019 rok

Bilansowo:

Przychody razem	32.749,29
Koszty razem	14.166,05
(A) Wynik bilansowy	18.583,24
(B) zwiększenie kosztów	0,00
(C) zmniejszenie kosztów	0,00
(D) wynik podatkowy = A-B+C	18.583,24

M. Rybacka

BIURO KSIĘGOWO-PODATKOWE
Mariola Rybacka
61-418 Poznań, ul. Jana Pietrusińskiego 15
tel. 603 88 61 00, tel./fax 61 8307 169
NIP 7791122587 REGON 004836296

Michał Błaszczyk



Michał Błaszczyk
Skarbnik Stowarzyszenia
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych
Błażej Brzycki



Błażej Brzycki
Wiceprezes Zarządu
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych

Łukasz Bandosz



Łukasz Bandosz
Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych

Grzegorz Jakubowski



Grzegorz Jakubowski
Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia
Klub Miłośników Pojazdów Szynowych