

Miejski Klub Piłkarski
"POGOŃ" SIĘDLCE

08-110 Siedlce, ul. Jana Pawła II 6

NIP 821-254-05-38 REG: 141491738

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2017 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2016	31.12.2017			31.12.2016	31.12.2017
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	377 949,81	912 151,62
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	56 587,77	377 949,81
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	321 362,04	534 201,81
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	207 610,13	222 343,55
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	207 610,13	222 343,55
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	5 879,44	5 796,23
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 879,44	5 796,23
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	5 879,44	5 796,23
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	201 730,69	216 547,32
B	Aktywa obrotowe	585 559,94	1 134 495,17	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	48 534,50	11 853,99	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	48 394,50	11 753,99	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	190 586,43	199 158,65
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	48 394,50	11 753,99	h)	z tytułu wynagrodzeń	11 144,26	17 388,67
	– do 12 miesięcy	48 394,50	11 753,99	i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	140,00	100,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne	140,00	100,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	533 321,44	1 118 541,18			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	533 321,44	1 118 541,18			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	533 321,44	1 118 541,18			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	233 321,44	1 118 541,18			
	– inne środki pieniężne	300 000,00				
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 704,00	4 100,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	585 559,94	1 134 495,17			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			585 559,94	1 134 495,17	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

14.03.2018
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZADU
MKP „POGON” Siedlce

Michał Chroński

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 944 606,85	2 067 416,28
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 944 606,85	2 067 416,28
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 885 661,92	4 225 406,33
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	247 217,27	282 984,16
III	Usługi obce	896 031,46	1 067 530,87
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 364,00	264,37
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 343 805,50	2 310 285,83
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	83 405,24	140 557,54
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	313 838,45	423 783,56
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-941 055,07	-2 157 990,05
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 096 401,05	1 262 416,57
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 080 000,00	1 260 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	16 401,05	2 416,57
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	155 345,98	-895 573,48
G	Przychody finansowe	166 053,64	1 429 813,91
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	20,89	3 540,67
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	166 032,75	1 426 273,24
H	Koszty finansowe	37,58	38,62
I	Odsetki, w tym:	37,58	38,62
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	321 362,04	534 201,81
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	321 362,04	534 201,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

14.03.2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie rachunków)

PREZES ZARZĄDU
MKP „POGOŃ” Siedlce

Michał Chromiński

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJE DODATKOWE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
NA DZIEŃ 31.12.2017
MKP "POGOŃ" SIEDLCE

Na podstawie art.6.1 ust.2 pkt.1 stowarzyszenie Miejski Klub Piłkarski "Pogoń" Siedlce wpisano do ewidencji uczniowskich klubów sportowych i stowarzyszeń sportowych Miasta Siedlce w dniu 01.08.2008r pod pozycją 45 – Decyzja Nr 5 z dnia 01.08.2008r wydana przez Prezydenta Miasta Siedlce.

Obecnie MKP: Pogoń: Siedlce wpisany jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod Nr KRS 0000342792.

Celem Klubu jest działalność w zakresie kultury fizycznej, a w szczególności krzewienie kultury fizycznej wśród dzieci, młodzieży i dorosłych na terenie działania Klubu oraz wychowywanie dzieci i młodzieży przez kulturę fizyczną i sport.

Klub realizuje swoje cele przez:

- współdziałanie z władzami samorządowymi, rządowymi i sportowymi w celu zapewnienia członkom właściwych warunków do uprawiania piłki nożnej
- uczestniczenie w rozgrywkach i zawodach sportowych rangi krajowej i międzynarodowej
- organizowanie zawodów i imprez sportowych
- prowadzenie działalności szkoleniowej
- sprawowanie opieki wychowawczej i szkoleniowej nad członkami Klubu.

Klub nie prowadzi działalności gospodarczej.

Klub został zawiązany na czas nieokreślony.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01.01.2017 – 31.12.2017r. Sprawozdanie finansowe sporządzono na podstawie ksiąg rachunkowych zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości.

1. aktywa trwałe wycenia się wg cen zakupu i pomniejsza o umorzenie
2. aktywa obrotowe:
 - należności wg wartości wymaganej zapłaty
 - środki pieniężne wg wartości nominalnej.
3. pasywa:
 - kapitał własny
 - zobowiązania krótkoterminowe wg wartości wymaganej zapłaty.



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ROK 2017R

ROZDZIAŁ I

Wynik działalności finansowej Klubu w roku 2017.

1. Przychody ze sprzedaży	2 067 416,28
2. Przychody operacyjne	1 262 416,57
3. Przychody finansowe	1 429 813,91
 Razem:	 4 759 646,76
 1. Majątek trwały	 0,00
2. Majątek obrotowy	1 134 495,17
3. Kapitał	912 151,62
4. Przychody ze sprzedaży	2 067 416,28
5. Koszty działalności operacyjnej	4 225 406,33
6. Wynik ze sprzedaży	- 2 157 990,05
7. Przychody operacyjne	1 262 416,57
8. Wynik działalności operacyjnej	- 895 573,48
9. Przychody finansowe	1 429 813,91
10. Koszty finansowe	38,62
11. Wynik z działalności	534 201,81
12. Zyski nadzwyczajne	0,00
13. Straty nadzwyczajne	0,00
14. Wynik finansowy brutto	0,00
15. Podatek dochodowy	0,00
16. Wynik finansowy netto	<u>534 201,81</u>

- Klub nie posiada aktywów trwałych.
- Klub nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.
- Klub nie posiada środków trwałych dzierżawionych.
- Klub nie ma zobowiązań wobec budżetu Państwa i Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
- Klub nie posiada kapitału podstawowego.
- Klub nie tworzył rezerw na należności.
- Zobowiązania występujące w bilansie dotyczą bieżących rozliczeń.
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów – 4 100,00 zł polisa ubezpieczeniowa
- Zobowiązania warunkowe oraz gwarancje i poręczenia – nie wysąpiły.
- Klub w 2017r nie tworzył Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.



Kapitał własny ogółem wykazany w bilansie poz. A składa się z:

1. Kapitał podstawowy	0,00
2. Kapitał zapasowy	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych	377 949,81
4. Wynik finansowy netto 2017	534 201,81
5. Kapitał własny	912 151,62

Zysk netto z 2017 r w wysokości 534 201,81 zł., Zarząd Klubu przeznaczy na bieżącą działalność statutową klubu.

ROZDZIAŁ II

Koszty w układzie rodzajowym za 2017r.

1. Amortyzacja	0,00
2. Zużycie materiałów i energii	282 984,16
3. Usługi obce	1 067 530,87
4. Podatki i opłaty	264,37
5. Wynagrodzenia	2 310 285,83
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	140 557,54
7. Pozostałe koszty rodzajowe	423 822,18

Razem	4 225 444,95

Zyski i straty nadzwyczajne – nie wystąpiły.

Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego - nie wystąpiły.

ROZDZIAŁ III

Klub nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

ROZDZIAŁ IV

1. Klub nie prowadził wspólnych przedsięwzięć.
2. Przeciętne zatrudnienie w 2017r wynosiło 3 etaty.
3. Klub nie wypłacał wynagrodzeń członkom Zarządu w 2017r.
4. Klub nie udzielał pożyczek członkom Zarządu w 2017r.
5. Transakcje z członkami Zarządu w 2017r – nie wystąpiły.
6. Klub nie posiada powiązań kapitałowych z innymi podmiotami.

ROZDZIAŁ V

Klub nie posiada udziałów w innych podmiotach.



Siedlce, dnia 14.03.2018 r.

ZAŁĄCZNIK NR 1

do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2017

Środki trwałe:

- Wszystkie grupy aktywów wyceniane są wg cen zakupu
- środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500,00 zł amortyzuje się liniowo
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu
- przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy wg rozporządzenia Ministra Finansów

Na dzień bilansowy 31.12.2017 r klub nie posiada aktywów trwałych, gruntów w użytkowaniu wieczystym i środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów w tym lisingu operacyjnego.

Zastawionych aktywów z zastrzeżeniem tytułu własności w 2017 r klub nie posiadał.

Znaczące zdarzenia następujące po dacie bilansu mające wpływ na rachunek zysków i strat nie wystąpiły, zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego nie wystąpiły.

Skład Zarządu w 2017 r.

Zarząd Klubu działał w składzie: **Michał Chromiński** – Prezes Zarządu, **Andrzej Materski** – Wiceprezes Zarządu, **Witold Jakubik** – Wiceprezes Zarządu, **Krzysztof Dębiński** – Skarbnik Zarządu, **Leszek Czapski** – Sekretarz Zarządu, **Dariusz Młynarczyk**, **Robert Żur**, **Piotr Niewiadomski** i **Jan Niedziółka** – Członkowie Zarządu

Siedlce, dnia 14.03.2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Dąbrowska

PREZES ZARZĄDU
MKP "POGOŃ" Siedlce
Michał Chromiński