

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2022	31.12.2023			31.12.2022	31.12.2023
A	Aktywa trwałe	280 896,99	198 715,50	A	Kapitał (fundusz) własny	-1 656 182,28	-2 138 194,42
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:		
I	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	-1 206 708,93	-1 656 182,28
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-449 473,35	-482 012,14
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 038 636,27	2 532 277,48
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		0,00
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		0,00
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	2 038 636,27	2 532 277,48
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- 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	280 896,99	198 715,50		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	280 896,99	198 715,50	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 038 636,27	2 532 277,48
B	Aktywa obrotowe	101 557,00	195 367,56	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe	300 000,00	1 170 000,00
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	465 790,29	366 493,98
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	465 790,29	366 493,98
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	53 672,56	109 448,61	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	843 089,45	715 597,12
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	424 936,93	280 186,38
	- do 12 miesięcy		0,00	i)	inne	4 819,60	0,00
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne	0,00		IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	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	0,00					
3	Należności od pozostałych jednostek	53 672,56	109 448,61				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	50 992,60	106 507,61				
	- do 12 miesięcy	50 992,60	106 507,61				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 679,96	2 941,00			
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	47 884,44	80 984,95			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	47 884,44	80 984,95			
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	47 884,44	80 984,95			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	47 884,44	80 984,95			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 934,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		382 453,99	394 083,06			
PASYWA razem (suma poz. A i B)				382 453,99	394 083,06	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

31.03.2017 *Witold Demisuk*

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

PREZES ZARZĄDU

MKP "Pogoń" Siedlce

Lukasz Jarkowski

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

SKARBNIK ZARZĄDU
MKP "POGOŃ" Siedlce

Robert Wicenciak

Miejski Klub Piłkarski
"POGOŃ" SIEDLCE
08-110 Siedlce, ul. Jana Pawła II 6
NIP: 821-254-05-38 REG. 141491739

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022	2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	1 402 196,66	2 714 813,63
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 402 196,66	2 714 813,63
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	5 260 418,95	6 985 726,13
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	213 989,79	377 667,37
III	Usługi obce	1 453 031,82	1 943 740,37
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 393,00	1 125,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 824 250,89	3 777 377,56
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	381 010,22	404 810,40
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	385 743,23	481 005,43
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-3 858 222,29	-4 270 912,50
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 349 917,50	2 570 424,10
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 082 240,00	2 425 360,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	267 677,50	145 064,10
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)	-1 508 304,79	-1 700 488,40
G	Przychody finansowe	1 082 189,52	1 306 998,14
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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	1 082 189,52	1 306 998,14
H	Koszty finansowe	23 358,08	88 521,88
I	Odsetki, w tym:	2 502,04	32 515,90
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	20 856,04	56 005,98
J	Podatek dochodowy	-449 473,35	-482 012,14
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-449 473,35	-482 012,14

GLÓWNY KSIĘGOWY:

Złob. 24
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

MKP „Pogoń” Siedlce

Lukasz Jarkowski

SKARBNIK ZARZĄDU

MKP „POGOŃ” Siedlce

Robert Wicenciak

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

INFORMACJE DODATKOWE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2023

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 sierpnia 2008 r.** pod pozycją 45 – Decyzja Nr 5 z dnia **01 sierpnia 2008 r.** 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 01.01.2023 – 31.12.2023 r. Sprawozdanie finansowe sprządzono 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 2023 r. ROZDZIAŁ I

Wynik działalności finansowej Klubu w roku 2023.

1. Przychody ze sprzedaży	2 714 813,63
2. Przychody operacyjne	2 570 424,10
3. Przychody finansowe	1 306 998,14
Razem:	6 592 235,87

- 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 – 198 715,50 zł. – raty ZUS
- Zobowiązania warunkowe oraz gwarancję i poręczenia – nie wystąpiły.
- Klub w 2023 r., 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. Strata z lat ubiegłych	- 1 656 182,283
4. Wynik finansowy netto 2023	- 482 012,14

Strata netto z 2023 r. w wysokości – 482 012,14 i z 2022 r. w wysokości – 1 656 182,28 zł., zostaną pokryte z przychodów osiągniętych w latach następnych.

ROZDZIAŁ II

Koszty w układzie rodzajowym za 2023 r.

1. Amortyzacja	0,00 zł
2. Zużycie materiałów i energii	377 667,37 zł
3. Usługi obce	1 943 740,37 zł
4. Podatki i opłaty	1 125,00 zł
5. Wynagrodzenia	3 777 377,56 zł
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	404 810,40 zł
7. Pozostałe koszty rodzajowe	481 005,43 zł
8. Koszty finansowe	88 521,88 zł

Razem 7 074 248,01 zł

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 2023 r. wynosiło 2 etaty.
3. Klub nie wypłacał wynagrodzeń członkom Zarządu w 2023 r.
4. Klub nie udzielał pożyczek członkom Zarządu w 2023 r.
5. Transakcje z członkami Zarządu w 2023 r. – nie wystąpiły.
6. Klub nie posiada powiązań kapitałowych z innymi podmiotami.

ROZDZIAŁ V

Klub nie posiada udziałów w innych podmiotach.

Siedlce, dnia **31.03.2024** r.
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Iwona Denisinek

SKARBNIK ZARZĄDU
MKP „POGOŃ” Siedlce
Robert Wicenciak

PREZES ZARZĄDU
MKP „POGOŃ” Siedlce
Łukasz Turkowski

**Miejski Klub Piłkarski
"POGOŃ" SIEDLCE**
08-110 Siedlce, ul. Jana Pawła II 6
NIP: 821-254-05-38 REG. 141491739

ZAŁĄCZNIK NR 1

do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2023

ŚRODKI TRWAŁE:

- Wszystkie grupy aktywów wyceniane są wg cen zakupu
- Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł amortyzuje się liniowo
- Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 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 31.12.2023 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 2023 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 2023 r.

Zarząd Klubu w 2023 roku działał w następującym składzie:

1. Łukasz Jarkowski – Prezes Zarządu,
2. Piotr Woźnica – Wiceprezes Zarządu,
3. Kamil Otton – Wiceprezes Zarządu,
4. Robert Wicenciak – Skarbnik Zarządu,
5. Marcin Walczuk – Członek Zarządu
6. Adam Sabiniak – Członek Zarządu

SKARBNIK ZARZĄDU
MKP „POGOŃ” Siedlce

Robert Wicenciak

PREZES ZARZĄDU
MKP „POGOŃ” Siedlce

Łukasz Jarkowski

Miejski Klub Piłkarski
"POGOŃ" SIEDLCE
08-110 Siedlce, ul. Jana Pawła II 6
NIP: 821-254-05-38 REG. 141491739

Siedlce, dnia 31.03.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Iwona Denisiuk