

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2018 r.

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
A	Aktywa trwale	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	912 151,62	-393 087,07
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 trwale	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwale	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	377 949,81	912 151,62
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	534 201,81	-1 305 238,69
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	222 343,55	452 714,56
2	Środki trwale w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale 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 weksłowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	222 343,55	452 714,56
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	5 796,23	181 214,49
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 796,23	181 214,49
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	5 796,23	181 214,49
	– 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	216 547,32	271 500,07
B	Aktywa obrotowe	1 134 495,17	59 627,49	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	11 853,99	29 021,52	f)	zobowiązania weksłowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	11 753,99	29 021,52	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	199 158,65	149 937,38
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 753,99	29 021,52	h)	z tytułu wynagrodzeń	17 388,67	118 354,69
	– do 12 miesięcy	11 753,99	29 021,52	i)	inne		3 208,00
	– 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	100,00	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	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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 118 541,18	18 980,97			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 118 541,18	18 980,97			
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	1 118 541,18	18 980,97			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 118 541,18	18 980,97			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 100,00	11 625,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 134 495,17	59 627,49			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			1 134 495,17	59 627,49	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Imena Dębska

31.03.2019 ✓

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

**PREZES ZARZĄDU
MKP "Pogon" Siedlce**

Andrzej Materski

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

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 067 416,28	1 644 087,16
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 067 416,28	1 644 087,16
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	4 225 406,33	4 482 274,34
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	282 984,16	284 386,36
III	Usługi obce	1 067 530,87	1 106 346,99
IV	Podatki i opłaty, w tym:	264,37	614,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 310 285,83	2 494 911,86
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	140 557,54	155 553,57
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	423 783,56	440 461,56
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-2 157 990,05	-2 838 187,18
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 262 416,57	1 199 317,44
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 260 000,00	1 198 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2 416,57	1 317,44
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)	-895 573,48	-1 638 869,74
G	Przychody finansowe	1 429 813,91	334 349,66
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:	3 540,67	1 035,62
	od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	1 426 273,24	333 314,04
H	Koszty finansowe	38,62	718,61
I	Odsetki, w tym:	38,62	718,61
	– 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)	534 201,81	-1 305 238,69
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	534 201,81	-1 305 238,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Juana Dymalska

PREZES ZARZĄDU
MKP "Pogoń" Siedlce

Andrzej Materski

31.03.2019

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

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

INFORMACJE DODATKOWE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
NA DZIEŃ 31.12.2018
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 01.01.2018 – 31.12.2018 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 2018 r.
ROZDZIAŁ I

Wynik działalności finansowej Klubu w roku 2018.

1. Przychody ze sprzedaży	1 644 087,16
2. Przychody operacyjne	1 199 317,44
3. Przychody finansowe	334 349,66
 Razem:	 3 177 754,26
 1. Majątek trwały	 0,00
2. Majątek obrotowy	59 627,49
3. Koszty przyszłych okresów	- 393 087,07
4. Przychody ze sprzedaży	1 644 087,16
5. Koszty działalności operacyjnej	4 482 274,34
6. Wynik ze sprzedaży	- 2 838 187,18
7. Przychody operacyjne	1 199 317,44
8. Wynik działalności operacyjnej	- 1 638 869,74
9. Przychody finansowe	334 349,66
10. Koszty finansowe	718,61
11. Wynik z działalności	- 1 305 238,69
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>1 305 238,69</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 – 11 625,00 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	912 151,62
4. Wynik finansowy netto 2018	- 1 305 238,69
5. Koszty przyszłych okresów	- 393 087,07

Strata netto z 2018 r. w wysokości - 1 305 238,69 zł., została pokryta przychodami przeszłych okresów z roku 2017 w wysokości 912 151,62 zł. Różnica - 393 087,07 zł zostanie pokryta z przychodów osiągniętych w 2019 r.

ROZDZIAŁ II

Koszty w układzie rodzajowym za 2018 r.

1. Amortyzacja	0,00
2. Zużycie materiałów i energii	284 386,36
3. Usługi obce	1 106 346,99
4. Podatki i opłaty	614,00
5. Wynagrodzenia	2 494 911,86
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	155 553,57
7. Pozostałe koszty rodzajowe	440 461,56
8. Koszty finansowe	718,61

Razem	4 482 992,95

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 2018 r. wynosiło 2 etaty.
3. Klub nie wypłacał wynagrodzeń członkom Zarządu w 2018 r.
4. Klub nie udzielał pożyczek członkom Zarządu w 2018 r.
5. Transakcje z członkami Zarządu w 2018 r. – nie wystąpiły.
6. Klub nie posiada powiązań kapitałowych z innymi podmiotami.

ROZDZIAŁ V

Klub nie posiada udziałów w innych podmiotach.

Siedlce, dnia **16.04.2019 r.**

ZAŁĄCZNIK NR 1

do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2018

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 31.12.2018 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 2018 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 2018 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. W dniu 14 stycznia 2018 r., rezygnację z funkcji Członka Zarządu złożył Pan **Piotr Niewiadomski**.

W dniu **5 czerwca 2018 r.**, i koontynuacji w dniu **14 czerwca 2018 r.**, odbyło się Walne Zebranie Sprawozdawczo - Wyborcze na którym wybrano następujący skład Zarządu: **Andrzej Materski** – Prezes Zarządu, **Michał Chromiński** – Wiceprezes Zarządu, **Krzysztof Dębiński** – Wiceprezes Zarządu, **Mariusz Skiba** – Skarbnik Zarządu, **Leszek Czapski** – Sekretarz Zarządu, **Dariusz Młynarczyk**, **Zbigniew Sulej**, **Marek Ciuhak**, **Jan Niedziółka** i **Zdzisław Stefanoff** – Członkowie Zarządu. W dniu **18 lipca 2018 r.**, rezygnację z funkcji Skarbnika Zarządu złożył Pan **Mariusz Skiba**. W dniu **23 sierpnia 2018 r.**, Zarząd podjął uchwałę, że funkcję skarbnika Zarządu będzie pełnił Pan **Jan Niedziółka**. W dniu **17 września 2019 r.**, rezygnację z funkcji Członka Zarządu złożył Pan **Zdzisław Stefanoff**. W dniu **6 listopada 2018 r.**, rezygnację z funkcji Wiceprezesa Zarządu złożył Pan **Krzysztof Dębiński**. Zarząd do dnia **31 grudnia 2018 r.**, nie dokooptował do Zarządu żadnej osoby i działał w składzie 7 – osobowym.

Siedlce, dnia **16.04.2019 r.**

PREZES ZARZĄDU
MKP „Pogoń” Siedlce
Andrzej Materski