

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2021	31.12.2022			31.12.2021	31.12.2022
A	Aktywa trwałe	370 458,99	280 896,99	A	Kapitał (fundusz) własny	-1 206 708,93	-1 656 182,28
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	381 331,60	-1 206 708,93
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-1 588 040,53	-449 473,35
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 617 026,47	2 038 636,27
f)	środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
g)	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 - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek		
	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	1 617 026,47	2 038 636,27
	- 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
e1	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
d	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	370 458,99	280 896,99		- powyżej 12 miesięcy		
f	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	370 458,99	280 896,99	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 617 026,47	2 038 636,27
B	Aktywa obrotowe	39 858,55	101 557,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		300 000,00
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	360 572,93	465 790,29
2	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	360 572,93	465 790,29
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
2	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	24 601,89	53 672,56	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	724 285,76	843 089,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	524 633,18	424 936,93
	- do 12 miesięcy		0,00	i)	inne	7 534,60	4 819,60
	- 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	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	24 601,89	53 672,56				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 601,89	50 992,60				
	- do 12 miesięcy	24 601,89	50 992,60				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	2 679,96				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 182,66	47 884,44				
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 182,66	47 884,44				
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	5 182,66	47 884,44				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 182,66	47 884,44				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 074,00					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	410 317,54	382 453,99				
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			410 317,54	382 453,99		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

31.03.2023

Joanna Demiszek

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

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

PREZES ZARZĄDU
MKP „POGOŃ” Siedlce

Lukasz Jarkowski

CZŁONEK ZARZĄDU
MKP „POGOŃ” Siedlce

Marcin Walczuk

CZŁONEK ZARZĄDU
MKP „POGOŃ” Siedlce

Adam Sabiniak

WICEPREZES ZARZĄDU
MKP „POGOŃ” Siedlce

Piotr Woznica

WICEPREZES ZARZĄDU
MKP „POGOŃ” Siedlce

Kamil Otton

WYKONAWCA 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. 141401730

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2021	2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 462 700,20	1 402 196,66
	-- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 462 700,20	1 402 196,66
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	6 100 963,31	5 260 418,95
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	391 432,16	213 989,79
III	Usługi obce	1 762 246,09	1 453 031,82
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 723,35	2 393,00
	-- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 140 475,75	2 824 250,89
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	435 035,76	381 010,22
	-- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	359 703,44	385 743,23
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 346,76	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-4 638 263,11	-3 858 222,29
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 226 374,08	2 349 917,50
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 082 240,00	2 082 240,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	144 134,08	267 677,50
E	Pozostałe koszty operacyjne	20 000,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	20 000,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-2 431 889,03	-1 508 304,79
G	Przychody finansowe	871 649,07	1 082 189,52
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	871 649,07	1 082 189,52
H	Koszty finansowe	27 800,57	23 358,08
I	Odsetki, w tym:	2 530,74	2 502,04
	dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	-- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	25 269,83	20 856,04
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1 588 040,53	-449 473,35
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
I	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-1 588 040,53	-449 473,35

KLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Denisiuk
 Iwona Denisiuk

31.03.2023

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

PREZES ZARZĄDU
 MKP „Pogon” Siedlce

Adam Sabinia
 CZŁONEK ZARZĄDU
 MKP „POGOŃ” Siedlce

SKARBNIK ZARZĄDU
 MKP „POGOŃ” Siedlce

Robert Wicenciak
 Robert Wicenciak

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN – www.Druki.Gofin.pl

Wersja programu: 3.17.63.0, druku: 992.1511.0.0

WICEPREZES ZARZĄDU
 MKP „Pogon” Siedlce
Yot Woźnica

WICEPREZES ZARZĄDU
 MKP „POGOŃ” Siedlce
Kamil Oton

CZŁONEK ZARZĄDU
 MKP „POGOŃ” Siedlce
Marcin Walczuk

Marcin Walczuk

**INFORMACJE DODATKOWE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
NA DZIEŃ 31.12.2022**

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 01.01.2022 – 31.12.2022 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 2022 r.
ROZDZIAŁ I

Wynik działalności finansowej Klubu w roku 2022.

1. Przychody ze sprzedaży	1 402 196,66
2. Przychody operacyjne	2 349 917,50
3. Przychody finansowe	1 082 189,52
Razem:	4 834 303,68

1. Majątek trwały	0,00
2. Majątek obrotowy	382 453,99
3. Koszty przyszłych okresów	- 449 473,35
4. Przychody ze sprzedaży	1 402 196,66
5. Koszty działalności operacyjnej	5 260 418,95
6. Wynik ze sprzedaży	- 3 858 222,29
7. Przychody operacyjne	2 349 917,50
8. Wynik działalności operacyjnej	- 1 508 304,79
9. Przychody finansowe	1 082 189,52
10. Koszty finansowe	23 358,08
11. Koszty operacyjne	0,00
12. Wynik z działalności	- 449 473,35
13. Zyski nadzwyczajne	0,00
14. Straty nadzwyczajne	0,00
15. Wynik finansowy brutto	0,00
16. Podatek dochodowy	0,00
17. Wynik finansowy netto	- 449 473,35

- 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 – 280 896,99 zł. – raty ZUS
- Zobowiązania warunkowe oraz gwarancje i poręczenia – nie wystąpiły.
- Klub w 2022 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	- 1 206 708,93
4. Wynik finansowy netto 2022	- 449 473,35

Strata netto z 2022 r. w wysokości – 449 473,35, i z 2021 r. w wysokości – 1 206 708,93 zł., zostaną pokryte z przychodów osiągniętych w latach następnych.

ROZDZIAŁ II

Koszty w układzie rodzajowym za 2022 r.

1. Amortyzacja	0,00 zł
2. Zużycie materiałów i energii	213 989,79 zł
3. Usługi obce	1 453 031,82 zł
4. Podatki i opłaty	2 393,00 zł
5. Wynagrodzenia	2 824 250,89 zł
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	381 010,22 zł
7. Pozostałe koszty rodzajowe	385 743,23 zł
8. Koszty finansowe	23 358,08 zł
Razem	5 283 777,03 zł

Zyski i straty nadzwyczajne – nie wystąpiły.

Przysłe 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 2022 r. wynosiło 2 etaty.
3. Klub nie wypłacał wynagrodzeń członkom Zarządu w 2022 r.
4. Klub nie udzielał pożyczek członkom Zarządu w 2022 r.
5. Transakcje z członkami Zarządu w 2022 r. – nie wystąpiły.
6. Klub nie posiada powiązań kapitałowych z innymi podmiotami.

ROZDZIAŁ V

Klub nie posiada udziałów w innych podmiotach.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Demisiuk

Siedlce, dnia **31.03.2022 r.**

CZŁONEK ZARZĄDU
MKP „POGON” Siedlce

Włodzisław Walczuk

SKARBNIK ZARZĄDU
MKP „POGON” Siedlce

Robert Wicenciak

WICEPREZES ZARZĄDU
MKP „Pogon” Siedlce

Piotr Woźnica

WICEPREZES ZARZĄDU
MKP „POGON” Siedlce

Kamil Otton

CZŁONEK ZARZĄDU
MKP „POGON” Siedlce

Adam Sabinia

PREZES ZARZĄDU
MKP „Pogon” Siedlce

Łukasz Jarkowski

ZAŁĄCZNIK NR 1

do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2022

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 31.12.2022 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 2022 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 2022 r.

Zarząd Klubu od początku 2022 roku działał w składzie: Łukasz Jarkowski – Prezes Zarządu, Piotr Woźnica – Wiceprezes Zarządu, Katarzyna Bednarczyk – Sekretarz Zarządu, Michał Osiej, Kamil Otton i Bogdan Gniadzik – Członkowie Zarządu. Pod koniec stycznia (28.01.2022) i na początku lutego (07.02.2022) rezygnację z funkcji członka Zarządu złożyli kol. Bogdan Gniadzik i kol. Katarzyna Bednarczyk, a w ich miejsce Zarząd dokooptował kol. Roberta Wicenciaka (uchwała nr 1/2022). Do czasu Walnego Zebrania Sprawozdawczo – Wyborczego Zarząd działał w następującym składzie:

- Prezes Zarządu – Łukasz Jarkowski
- Wiceprezes Zarządu – Piotr Woźnica
- Członkowie Zarządu – Michał Osiej, Kamil Otton i Robert Wicenciak

W dniu 6 października 2022 r., odbyło się Walne Zebranie Sprawozdawczo - Wyborcze na którym wybrano następujący skład Zarządu: Łukasz Jarkowski – Prezes Zarządu, Piotr Woźnica – Wiceprezes Zarządu, Kamil Otton – Wiceprezes Zarządu, Robert Wicenciak – Skarbnik Zarządu, Adam Sabiniak i Marcin Walczuk – Członkowie Zarządu. Zarząd do dnia 31 grudnia 2022 r., pracował w niezmienionym składzie osobowym.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Denisiuk

Siedlce, dnia 31.03.2022 r.

Miejski Klub Piłkarski
"POGON" SIEDLCE
08-110 Siedlce, ul. Jana Pawła II 6
NIP 821-264-05-38 REG: 141491738

CZŁONEK ZARZĄDU
MKP „POGON” Siedlce
Marcin Walczuk

SKARBNIK ZARZĄDU
MKP „POGON” Siedlce
Robert Wicenciak

WICEPREZES ZARZĄDU
MKP „POGON” Siedlce
Kamil Otton

CZŁONEK ZARZĄDU
MKP „POGON” Siedlce
Adam Sabiniak

PREZES ZARZĄDU
MKP „POGON” Siedlce
Łukasz Jarkowski

WICEPREZES ZARZĄDU
MKP „POGON” Siedlce
Piotr Woźnica