

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

TORUŃSKI KLUB ŻEGLARSKI

**UL. MASZYNOWA 6
87-100 TORUŃ**

2012 ROK

SPIS TREŚCI

- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- II. BILANS
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Toruński Klub Żeglarski

- Siedziba – ul. Maszynowa 6, 87-100 Toruń
- Forma prawna – Stowarzyszenie Kultury Fizycznej
- Data wpisu do rejestru stowarzyszeń - **01.10.2001 rok**
- Data przyznania statusu OPP - **31.01.2011 rok**
- Numer KRS **0000046720**
- Numer Regon **871119169**
- Numer NIP **956-20-94-028**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za rok obrotowy **2012**, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień **31-12-2012**,
- Rachunek zysków i strat za okres **2012 ROK**,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności.

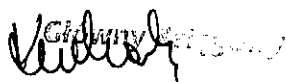
Główny księgowy
[Signature]
Zofia Kucjarzka

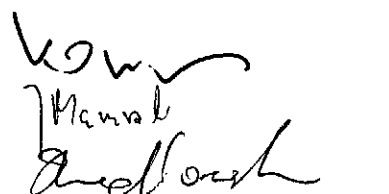
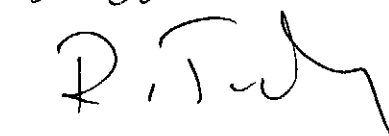
[Signature]
Mamrat.
[Signature]
R. T. [Signature]

Przedmiotem podstawowej działalności Jednostki w roku obrotowym było:

- propagowanie sportu i turystyki żeglarskiej,
- uprawianie sportu i turystyki żeglarskiej,
- organizowanie systematycznych zajęć szkoleniowych w postaci treningów, a w miarę potrzeb obozów i kursów,
- organizowanie zawodów, imprez sportowych i turystycznych,
- udział w zawodach sportowych i imprezach turystycznych organizowanych przez inne stowarzyszenia kultury fizycznej, kluby lub organizacje,
- zapewnienie członkom odpowiednich warunków do uprawiania sportu i turystyki żeglarskiej w postaci kadry trenersko-instruktorskiej, funduszy, obiektów, materiałów szkoleniowych, w miarę możliwości finansowych i potrzeb sprzętu sportowego.

2. Jednostka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się od 1-01-2012 i kończący się 31-12-2012.


Ewa Kucharska


Marek Anulowicz


IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Jednostka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający **01-01-2012** i kończący się **31-12-2012**.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następująco:

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: tabor pływający. Wszystkie własne środki trwałe o wartości powyżej 3 500 podlegają amortyzacji zgodnie z ustawą updog. W ewidencji analitycznej środki trwałe ujmuje się według grup zgodnych z KŚT.

Należności krótkoterminowe obejmują: stan krótkoterminowych należności wymagających zapłaty przez kontrahentów z różnych tytułów (np. dostaw i usług).

Należności są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty.

Inwestycje krótkoterminowe stanowią: aktywa pieniężne oraz aktywa finansowe płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu roku od dnia bilansowego. Zalicza się tu m.in. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz inne aktywa pieniężne (np. instrumenty pochodne, odsetki od lokat długoterminowych płatne w ciągu 3 miesięcy).

Środki pieniężne wyceniono wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy Jednostka nie posiadała gotówki wyrażonej w walucie obcej.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią: poniesione w przeszłości koszty, które odnoszą się do przyszłych okresów. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe zostaną odniesione na wynik finansowy najbliższego roku obrotowego. Ich wycena bilansowa opiera się na poniesionych kosztach zapisanych na koncie „Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe”.

Zysk (strata) z lat ubiegłych ; służy do ewidencji księgowej rozliczenia wyniku finansowego netto za poprzedni rok obrotowy lub lata poprzednie. Toruński Klub Żeglarski prowadząc działalność gospodarczą sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości, dlatego też wykazuje wynik finansowy za rok obrotowy z lat ubiegłych.

Wynik finansowy netto za rok obrotowy, który może być wielkością dodatnią (zyskiem) w przypadku nadwyżki przychodów nad kosztami, lub wielkością ujemną (stratą), gdy powstaje nadwyżka kosztów nad przychodami. Wykazany wynik finansowy musi być zgodny z ustalonym w rachunku wyników. Wynik finansowy przenosi się na dzień bilansowy na konto Rozliczenie wyniku finansowego, na którym pozostaje do czasu zatwierdzenia sprawozdania finansowego stowarzyszenia. Mimo, że w księgach rachunkowych działalność gospodarcza musi być wydzielona od statutowej, wynik działalności ustalamy dla całego Stowarzyszenia łącznie.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, a zobowiązania finansowe według wartości godziwej. Nie wykazuje się zobowiązań umorzonych i przedawnionych.

Zmiany metod księgowości i wyceny w roku obrotowym

Nie dokonano w ciągu roku obrotowego zmian metod księgowości i wyceny.

Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy **2012** oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy **2011**.

Zdarzenia nie uwzględnione w bilansie i w rachunku zysków i strat.

W momencie sporządzania informacji dodatkowej nie były znane zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku 2012

Nie zaistniała potrzeba ujmowania zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

Toruński Klub Żeglarski nie zatrudnia pracowników na podstawie umowy o pracę.

Nie wystąpiły w roku obrotowym transakcje z członkami zarządu, ich małżonkami w zakresie wypłat wynagrodzeń, udzielonych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

Zgodnie ze statutem Toruńskiego Klubu Żeglarskiego dochody niezależnie od źródeł, z jakich pochodzą przeznaczone są na cele statutowe.

Główny Księgowy
Ewa Kucharska
Ewa Kucharska

W. S. W.
Marek
Andrzej
P. T. W.

Toruński Klub Żeglarski
ul. Maszynowa 6
87-100 Toruń

BILANS
na dzień 31.12.2012 roku

| AKTYWA | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
|---|------------------|-------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 2 580,00 | 123 059,25 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | - | - |
| 2. Wartość firmy | - | - |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - | - |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 580,00 | 123 059,25 |
| 1. Środki trwałe | 2 580,00 | 123 059,25 |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | - | - |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | - | 119 699,25 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | - | - |
| d) środki transportu | 2 580,00 | 3 360,00 |
| e) inne środki trwałe | - | - |
| 2. Środki trwałe w budowie | - | - |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | - | - |
| III. Należności długoterminowe | - | - |
| 1. Od jednostek powiązanych | - | - |
| 2. Od pozostałych jednostek | - | - |
| IV. Inwestycje długoterminowe | - | - |
| 1. Nieruchomości | - | - |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| a) w jednostkach powiązanych | - | - |
| b) w pozostałych jednostkach | - | - |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | - | - |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 31 026,20 | 6 279,44 |
| I. Zapasy | - | - |
| 1. Materiały | - | - |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | - | - |
| 3. Produkty gotowe | - | - |
| 4. Towary | - | - |
| 5. Zaliczki na dostawy | - | - |
| II. Należności krótkoterminowe | - | 4 102,70 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | - | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty: | - | - |
| - do 12 miesięcy | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) inne | - | - |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | - | 4 102,70 |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty: | - | 4 102,70 |
| - do 12 miesięcy | - | 4 102,70 |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | - | - |
| c) inne | - | - |
| d) dochodzone na drodze sądowej | - | - |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 30 944,28 | 361,74 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 30 944,28 | 361,74 |
| a) w jednostkach powiązanych | - | - |
| b) w pozostałych jednostkach | - | - |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 30 944,28 | 361,74 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 30 944,28 | 361,74 |
| - inne środki pieniężne | - | - |
| - inne aktywa pieniężne | - | - |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | - | - |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 81,92 | 1 815,00 |
| SUMA AKTYWÓW | 33 606,20 | 129 338,69 |

Główny Księgowy

28.02.2013

sporządzający sprawozdanie

[Podpis]
Kucharska

[Podpis]

Zarząd
[Podpis]
R. J. J.

Toruński Klub Żeglarski
 ul. Maszynowa 6
 87-100 Toruń

BILANS
 na dzień 31.12.2012 roku

| PASYWA | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
|--|-------------------|-------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 21 747,48 | 68 282,58 |
| I. Fundusz statutowy | - | - |
| II. Fundusz zapasowy | - | - |
| III. Fundusz z aktualizacji wyceny | - | - |
| IV. Fundusz rezerwowy | - | - |
| V. Wynik finansowy z lat ubiegłych | 25 359,43 | 21 747,48 |
| VI. Rozliczenie międzyokresowe przychodów | - | - |
| VII. Rezerwa na podatek dochodowy | - | - |
| VIII. Wynik finansowy netto roku obrachunkowego | -3 611,95 | 43 535,08 |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | - | - |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 11 858,72 | 64 056,13 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | - | - |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne | - | - |
| 3. Pozostałe rezerwy | - | - |
| II. Zobowiązania długoterminowe | - | - |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | - | - |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | - | - |
| a) kredyty i pożyczki | - | - |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| d) inne | - | - |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 11 858,72 | 64 056,13 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | - | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - |
| - do 12 miesięcy | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) inne | - | - |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 11 858,72 | 64 056,13 |
| a) kredyty i pożyczki | - | 40 679,52 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 565,92 | 3 000,00 |
| - do 12 miesięcy | 565,92 | 3 000,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | - | - |
| f) zobowiązania wekslowe | - | - |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | - | - |
| h) z tytułu wynagrodzeń | - | - |
| i) inne | 11 292,80 | 20 376,61 |
| 3. Fundusze specjalne | - | - |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| 1. Ujemna wartość firmy | - | - |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| - długoterminowe | - | - |
| - krótkoterminowe | - | - |
| SUMA PASYWÓW | 33 606,20 | 129 338,69 |

Stowarzyszenie

28.02.2013

sporządzający sprawozdanie

kon

Zarząd

Manzi
 Erelowsh

R. T. W.

Toruński Klub Żeglarski
 ul. Maszynowa 6
 87-100 Toruń

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres 01.01-31.12.2012 roku

| | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
|---|-------------------|------------------|
| A. Przychody działalności statutowej: | 32 200,00 | 88 848,10 |
| I. Skiadki brutto określone statutem | 1 200,00 | 5 560,00 |
| II. Darowizny | 22 000,00 | 50 000,00 |
| III. Dotacja | 5 700,00 | 9 400,00 |
| IV. 1% | - | 6 418,10 |
| V. Inne przychody określone statutem | 3 300,00 | 17 470,00 |
| - w tym z działalności statutowej odpłatnej | 3 300,00 | 17 470,00 |
| B. Koszty realizacji zadań statutowych | 61 596,61 | 66 298,78 |
| - w tym z działalności statutowej odpłatnej | 3 152,58 | 18 458,62 |
| C. Wynik finansowy działalności statutowej (A-B) | -19 396,61 | 22 551,32 |
| - na działalności statutowej nieodpłatnej | - 19 544,03 | 23 539,94 |
| - na działalności statutowej odpłatnej | 147,42 | 988,62 |
| D. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 17 211,64 | 21 790,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży usług | 17 211,64 | 21 790,00 |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów, wyrobów | - | - |
| E. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 800,00 | - |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych usług | 800,00 | - |
| II. Wartość sprzedanych towarów, wyrobów | - | - |
| F. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży działalności gospodarczej (D-E) | 16 411,64 | 21 790,00 |
| G. Koszty sprzedaży | - | - |
| H. Koszty ogólnego zarządu | 797,84 | 1 092,67 |
| I. Amortyzacja | - | - |
| II. Zużycie materiałów i energii | - | - |
| III. Usługi obce | - | - |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 419,28 | 819,98 |
| - podatek akcyzowy | - | - |
| V. Wynagrodzenia | - | - |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | - | - |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 378,56 | 272,59 |
| I. Zysk (strata) ze sprzedaży (C+F-G-H) | -3 782,61 | 43 248,75 |
| - w tym z działalności statutowej (C-H) | -20 194,45 | 21 458,75 |
| J. Pozostałe przychody operacyjne | - | - |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| II. Dotacje | - | - |
| III. Inne przychody operacyjne | - | - |
| K. Pozostałe koszty operacyjne | - | - |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| III. Inne koszty operacyjne | - | - |
| L. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (I+J-K) | -3 782,61 | 43 248,75 |
| - w tym z działalności statutowej (I+J-K) | -20 194,45 | 21 458,75 |
| M. Przychody finansowe | 170,86 | 965,85 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | - | - |
| - od jednostek powiązanych | - | - |
| II. Odsetki, w tym: | 170,86 | 965,85 |
| - od jednostek powiązanych | - | - |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | - | - |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | - | - |
| V. Inne | - | - |
| N. Koszty finansowe | - | 679,52 |
| I. Odsetki, w tym: | - | 679,52 |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | - | - |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | - | - |
| IV. Inne | - | - |
| O. Zysk (strata) na działalności gospodarczej (L+M-N) | -3 611,95 | 43 635,08 |
| - w tym z działalności statutowej (L+M-N) | -20 023,59 | 21 745,08 |
| P. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (P.I.-P.II.) | - | - |
| I. Zyski nadzwyczajne | - | - |
| II. Straty nadzwyczajne | - | - |
| R. Zysk (strata) brutto (O+P) | -3 611,95 | 43 635,08 |
| S. Podatek dochodowy | - | - |
| T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | - | - |
| U. Zysk (strata) netto (R-S-T) | -3 611,95 | 43 635,08 |

Główny księgowy

27.02.2013

sporządzający sprawozdanie

Konw
 Zarząd

Mam
 Orestow

Piud

Toruński Klub Żeglarski

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

- Nota 1 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie
Nota 2 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- Nota 3 Struktura przychodów działalności
Nota 4 Struktura kosztów działalności
Nota 5 Dane o kosztach rodzajowych
Nota 6 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Główny księgowy
Julia
Ewa Kascharska

Wiceprezident
Marek
Kascharski

R. T. W.

Toruński Klub Żeglarski

Nota 1. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie

31.12.2012

| | Grunty własne | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne, maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem |
|---|------------------|----------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|
| Wartość brutto na początek okresu | | | - | 17 350,01 | - | 17 350,01 |
| Zwiększenia, w tym: | - | 120 452,07 | - | 6 000,00 | - | 126 452,07 |
| - nabycie | | 120 452,07 | | 6 000,00 | | 126 452,07 |
| Zmniejszenia, w tym: | - | - | - | - | - | - |
| - likwidacja | | | | | | |
| - aktualizacja wartości | | | | | | |
| - sprzedaż | | | | | | |
| Wartość brutto na koniec okresu | - | 120 452,07 | - | 23 350,01 | - | 143 802,08 |
| Umorzenie na początek okresu | | | | 14 770,01 | | 14 770,01 |
| Umorzenia bieżące - zwiększenia | | 752,82 | | 5 220,00 | | 5 972,82 |
| Zmniejszenia, w tym: | - | - | - | - | - | - |
| - likwidacja | | | | | | |
| - sprzedaż | | | | | | |
| Umorzenie na koniec okresu | - | 752,82 | - | 19 990,01 | - | 20 742,83 |
| Wartość księgowa netto | - | 119 699,25 | - | 3 360,00 | - | 123 059,25 |
| Stopień zużycia od wartości początkowej (%) | - | 0,62 | - | 85,61 | - | 14,42 |

Toruński Klub Żeglarski**Nota 2. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

| | Stan na 31.12.2011 | Stan na 31.12.2012 |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | – | – |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | – | – |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym: | – | – |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym: | 81,92 | 1 815,00 |
| – ubezpieczenia majątku | 32,72 | 1 765,80 |
| – abonament na 2013 | 49,20 | 49,20 |
| Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym: | – | – |
| 1. Ujemna wartość firmy | – | – |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym: | – | – |
| a) długoterminowe, w tym: | – | – |
| b) krótkoterminowe, w tym: | – | – |

Toruński Klub Żeglarski

Nota 3. Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / przychodów z działalności

| Wyszczególnienie | Przychody | | | |
|---|------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 31.12.2011 | | 31.12.2012 | |
| | kwota | % w strukturze | kwota | % w strukturze |
| Przychody z działalności statutowej razem w tym: | 49 582,50 | 100,00 | 111 603,95 | 100,00 |
| 1) przychody z działalności statutowej | 28 900,00 | 58,29 | 71 378,10 | 63,96 |
| w tym: | | | | |
| a) składki członkowskie | 1 200,00 | 2,42 | 5 560,00 | 4,98 |
| b) darowizny pieniężne | 22 000,00 | 44,37 | 50 000,00 | 44,80 |
| c) dotacje | 5 700,00 | 11,50 | 9 400,00 | 8,42 |
| d) 1 % odpisu podatku | 0,00 | 0,00 | 6 418,10 | 5,75 |
| 2) przychody z działalności statutowej odpłatnej | 3 300,00 | 6,66 | 17 470,00 | 15,65 |
| w tym: | | | | |
| a) sprzedaż usług | 3 300,00 | 6,66 | 17 470,00 | 15,65 |
| 3) przychody z działalności gospodarczej | 17 211,64 | 34,71 | 21 790,00 | 19,52 |
| w tym: | | | | |
| a) wynajem i usługi reklamowe | 17 211,64 | 34,71 | 21 790,00 | 19,52 |
| 4) przychody finansowe | 170,86 | 0,34 | 965,85 | 0,87 |
| w tym: | | | | |
| a) odsetki bankowe | 170,86 | 0,34 | 965,85 | 0,87 |
| b) pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Toruński Klub Żeglarski

Nota 4. Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / kosztów z działalności

| Wyszczególnienie | Koszty | | | |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 31.12.2011 | | 31.12.2012 | |
| | kwota | % w strukturze | kwota | % w strukturze |
| Koszty działalności statutowej | | | | |
| razem w tym: | 63 194,46 | 100,00 | 68 068,87 | 100,00 |
| 1) koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych | 48 444,03 | 91,07 | 47 838,16 | 70,28 |
| w tym: | | | | |
| a) Działalność sportowa - szkolenia | 29 492,33 | 55,44 | 21 061,00 | 30,94 |
| b) Działalność sportowa - zawody, obozy | 18 951,70 | 35,63 | 26 777,16 | 39,34 |
| 2) koszt realizacji zadań statutowych odpłatnych | 3 152,58 | 5,93 | 18 458,62 | 27,12 |
| w tym: | | | | |
| a) Działalność sportowa - zawody, obozy | 3 152,58 | 5,93 | 18 458,62 | 27,12 |
| 3) koszt realizacji dział. gospodarczej | 800,00 | 1,50 | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | | | |
| a) wynajem, działalność reklamowa | 800,00 | 1,50 | 0,00 | 0,00 |
| 4) koszty ogólnego zarządu | 797,84 | 1,50 | 1 092,57 | 1,61 |
| w tym: | | | | |
| a) opłaty bankowe | 169,28 | 0,32 | 219,98 | 0,32 |
| b) opłaty sądowe | 250,00 | 0,47 | 600,00 | 0,88 |
| c) domena | 49,20 | 0,09 | 49,20 | 0,07 |
| b) pozostałe koszty | 329,36 | 0,62 | 223,39 | 0,33 |
| 5) koszty finansowe | 0,00 | 0,00 | 679,52 | 1,00 |
| w tym: | | | | |
| a) odsetki bankowe | 0,00 | 0,00 | 679,52 | 1,00 |

Toruński Klub Żeglarski

Nota 5. Dane o kosztach rodzajowych

| | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Amortyzacja | 10 140,01 | 5 972,82 |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 14 313,62 | 8 908,21 |
| 3. Usługi obce | 19 807,80 | 37 119,71 |
| 4. Podatki i opłaty, w tym: | 361,50 | 540,00 |
| – podatek akcyzowy | – | – |
| 5. Wynagrodzenia | – | – |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | – | – |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe | 8 571,52 | 14 848,61 |
| RAZEM | 53 194,45 | 67 389,35 |

Toruński Klub Żeglarski

Nota 6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem o dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

| | 31-12-2012 |
|--|-------------------|
| Przychody z działalności brutto | 111 603,95 |
| Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych | - |
| Przychody księgowe nie zaliczone do podatkowych | - |
| - odsetki naliczone | - |
| Przychody do opodatkowania | 111 603,95 |
| Koszty działalności brutto | 68 068,87 |
| Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów | 10 509,52 |
| a) wydatki na działalność statutową | 10 509,52 |
| - darowizna pieniężna | - |
| - koszty sfinansowane z dotacji | 9 400,00 |
| - odsetki naliczone | 679,52 |
| - składki nie rzecz innych organizacji | 430,00 |
| b) wydatki poza działalnością statutową | - |
| - odsetki budżetowe | - |
| - darowizna pieniężna | - |
| Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych | - |
| Koszty uzyskania przychodów | 57 559,35 |
| Zysk (strata) brutto | 43 535,08 |
| Dochód (strata) do opodatkowania | 54 044,60 |
| Dochód wolny (strata z wolnych źródeł) od podatku | 54 044,60 |
| Podstawa opodatkowania | - |
| Podatek dochodowy bieżący 19% | - |
| Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego 19% | - |
| Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego 19 % | - |
| Pozostałe zmiany podatku dochodowego (+/-) | - |
| Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat | - |

28.02.2013

Główny Księgowy
Kucharska
Dana Kucharska

Kon-
Mamula
Kucharska
Róża