

Nazwa jednostki

NIP 967-05-90-008

RACHUNEK WYNIKÓW

za 2015 rok

Poz. 1	Wyszczególnienie 2	Kwota za rok	
		poprzedni 3	bieżący 4
A.	Przychody z działalności statutowej	109 777,57	88 482,96
I.	Licencje, wpisowe	42 460,00	29 867,00
II.	Inne przychody określone statutem	67 317,57	58 615,96
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	111 803,92	92 568,65
C.	Wynik finansowy z działalności statutowej /wielkość dodatnia lub ujemna A-B/	-2 026,35	-4 085,69
D.	Koszty działalności statutowej	111 803,92	92 568,65
1.	Zużycie materiałów i energii	9 475,92	1 279,85
2.	Usługi obce	61 458,28	63 893,97
3.	Amortyzacja	2 583,00	0,00
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 772,00	13 901,47
5.	Podróże służbowe	10 445,16	8 493,36
6.	Pozostałe koszty statutowe	8 069,56	5 000,00
E.	Pozostałe przychody /nie wymienione w poz. A i G/	0,00	0,00
F.	Pozostałe koszty /nie wymienione w poz. B, D i H/		
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe		
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności /wielkość dodatnia lub ujemna A - B + E - F + G - H/	-2 026,35	-4 085,69
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem / I + J/	-2 026,35	-4 085,69
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego / wielkość ujemna/		
II.	Różnica zwiększająca (zmniejszająca) przychody roku następnego / wielkość dodatnia/ wielkość ujemna /	-2 026,35	-4 085,69

BŁOWNY KSIĘGOWY

31.03.2016

Data sporządzenia *[Podpis]* Rzepka

Podpisy

Nazwa jednostki

NIP 967-05-90-008

BILANS

Na dzień 31.12.2015 roku

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień		Wiersz	Pasywa	Stan na dzień	
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4	1	2	3	4
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Fundusze własne	66 286,76	49 201,07
I.	Wartości niematerialne i prawne			I.	Fundusz statutowy	68 313,11	53 286,76
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II.	Fundusz z aktualizacji wyceny (wartość dodatnia)		
III.	Należności długoterminowe			III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-2 026,35	-4 085,69
IV.	Inwestycje długoterminowe				1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-2 026,35	-4 085,69
B.	Aktywa obrotowe	67 777,44	53 208,07	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 490,68	4 007,00
I.	Zapasy rzeczowe aktywów obrotowych	0,00	0,00	I.	Zobowiązania długoterminowe z tyt.kredytów i pożyczek		
II.	Należności krótkoterminowe	47 260,00	35 579,00	II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 490,68	4 007,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe				1. Kredyty i pożyczki		
	1. Środki pieniężne	20 517,44	17 629,07		2. Inne zobowiązania	1 490,68	4 007,00
	2. Pozostałe aktywa finansowe				3. Fundusze specjalne		
				III.	Rezerwy na zobowiązania		
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
					1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
					2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma aktywów	67 777,44	53 208,07		Suma pasywów	67 777,44	53 208,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

31.03.2016

Data sporządzenia Rzeki

Podpisy

**] INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
KUJAWSKO POMORSKIEGO ZWIĄZKU KOSZYKÓWKI
NA DZIEŃ 31.12.2015 ROK**

Statystyczne sprawozdanie finansowe zawierające bilans i rachunek wyników sporządzono zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994r /Dz. U. Nr 121 poz. 591 z późn. zmianami / i przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi nie prowadzących działalności gospodarczej / Dz. U. Nr 137, poz. 1539/.

ŚRODKI PIENIĘŻNE

• stan gotówki w kasie na dzień 31.12.2015r.	1 203,63
• stan konta bankowego rachunek bieżący na 31.12.2015	16 425,44

W roku sprawozdawczym stan gotówki w banku i kasie wynosił :

na dzień 01.01.2015	na dzień 31.12.2015
20 423,35	16 425,44

zobowiązania	1 490,68	4 007,00
należności	47 260,00	35 579,00

PRZYCHODY WŁASNE

Specyfikacja przychodów działalności statutowej w roku sprawozdawczym w porównaniu z rokiem 2014 przedstawia poniższe zestawienie:

	na dzień 31.12.2014	na dzień 31.12.2015
• licencje, wpisowe	42 460,00	29 867,00

• podst. dział. statutowa	49 087,07	44 950,94
• odsetki bankowe	0,00	0,00
• wpłaty, podst. dział. statutowa	13 050,50	8 665,02
• dotacje celowe	5 180,00	5 000,00
RAZEM	109 777,57	88 482,96

KOSZTY

• zużycie materiałów	1 279,85
• usługi obce	63 893,97
• amortyzacja	0
• wynagrodzenia	13 901,47
• podróże służbowe	8 493,36
• pozostałe koszty	5 000,00
RAZEM KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	92 568,65

Wyliczenie wyniku końcowego :

- przychody z działalności statutowej	88 482,96
- przychody finansowe	0,00
- zyski nadzwyczajne	0,00
RAZEM PRZYCHODY	88 482,96

RAZEM KOSZTY	92 568,65
---------------------	------------------

NADWYŻKA PRZYCHODÓW NAD KOSZTAMI /wynik ujemny/	- 4 085,69
-----------------------------------------------------------	-------------------

W sprawozdaniu finansowym lat ubiegłych zostały wystawione podwójne rachunki dla tych samych usług statutowych. W wyniku zaistniałej omyłki ujęte w wartości przychodów te same rachunki, bezpodstawnie zawiężyły wartość przychodów

statutowych o kwotę 3 000,- zł . W wyniku nieprecyzyjnie opisanego przelewu z PZK, dokonana wpłata w kwocie 10.000,- zł w roku 2014 została zakwalifikowana jako przychody z tytułu umowy współpracy za rok 2014. Wpłata w kwocie 10 000,- powinna zamykać BO lat poprzednich. W związku z zaistniałą omyłką wartość aktywów lat poprzednich została zawyżona o kwotę 13 000,- zł. Z uwagi na istotność błędu w roku 2015 został pomniejszony fundusz statutowy o wartość pomyłki.

Bydgoszcz dnia 31.03.2016 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jerzy Rzenka

Bydgoszcz dnia 2015-12-10

Prezes

Kujawsko Pomorskiego

Związku Koszykówki

w miejscu

W związku z zaistniałą pomyłką w sprawozdaniu finansowym lat ubiegłych w wyniku podwójnie wystawionych rachunków dla tych samych usług statutowych ujęte w wartości przychodów te same rachunki, bezpodstawnie zawyżyły wartość przychodów statutowych o kwotę 3 000,- zł . W skutek nieprecyzyjnie opisanego przelewu z PZK, dokonana wpłata w kwocie 10.000,- zł w roku 2014 została zakwalifikowana jako przychody z tytułu umowy współpracy za rok 2014. Wpłata w kwocie 10 000,- powinna zamykać BO lat poprzednich. W rezultacie zaistniałych omyłek wartość aktywów lat poprzednich została zawyżona o kwotę 13 000,- zł. Ze względu na istotność błędu wnoszę o pomniejszenie wartości funduszu statutowego o kwotę zaistniałej pomyłki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Jerzy Rzepka

PREZES
KUJAWSKO-POMORSKIEGO
ZWIĄZKU KOSZYKÓWKI


mgr Jerzy Nowakowski

PROTOKÓŁ PRZEKAZANIA – PRZEJĘCIA KASY

Przekazania kasy zgodnie z raportem kasowym 12/2015 z dnia 31 grudnia 2015 r. w Kujawsko-Pomorskim Związku Koszykówki dokonano w dniu 11 lutego 2016r.

Osoba przekazująca kasę : -

Sławomir Dąbrowski – sekretarz
(imię, nazwisko, stanowiska służbowe)

Pracownik przyjmujący kasę: -

Przemysław Lipka - prezes KPZ-Kosz
(imię, nazwisko, stanowiska służbowe)

Przekazania kasy dokonano w obecności: -

Jerzy Rzepka – główny księgowy
(imię, nazwisko, stanowiska służbowe)

W wyniku zliczenia stanu rzeczywistego gotówki, druków ścisłego zarachowania oraz sum depozytowych przekazaniu podlega:

1. Gotówka w kasie w kwocie 1 203,63.. zł.
2. Stan gotówki według raportów kasowych: pn RK Nr 12/20.15 z dnia 31-12-2015 ,
3. Druki ścisłego zarachowania przechowywane w kasie (rodzaje druków i ich numery) -----
4. Osoba przekazująca i przejmująca gotówkę w kasie, nie wnosi zastrzeżeń/~~wnosi zastrzeżenia*~~ do opisanego w protokole stanu kasy.

Osoba przekazująca kasę Osoba obecna Osoba przyjmująca kasę * Niepotrzebne skreślić

Protokół inwentaryzacji (stanu) kasy

Inwentaryzacji dokonano w kasie Kujawsko-Pomorskiego Związki Koszykówki w Bydgoszczy w dniu 31 grudnia 2015 przez zespół spisowy w składzie:

Przewodniczący: *Jerzy Rzepka*

Członek:

Członek:

W obecności osoby materialnie odpowiedzialnej: *Stawomir Dębowicki*

1. Stan gotówki w kasie:

waluta .. 200,- x 3	kwota	kwota w zł. 600,-
waluta .. 100,- x 6	kwota	kwota w zł. 600,-
waluta .. 0,50 x 4	kwota	kwota w zł. 2,-
waluta .. 0,50 x 2	kwota	kwota w zł. 1,-
waluta .. 0,20 x 3	kwota	kwota w zł. 0,60
waluta .. 0,01 x 3	kwota	kwota w zł. 0,03
razem: kwota w zł		1 203,63

2. Saldo kasowe na dzień 31-12-2015r. według raportu kasowego KPZ Kosz z dnia 31 grudnia 2015r wynosi zł *1 203,63*

3. Nadwyżka/niedobór zł

4. Ostatni numer raportu kasowego: *12/2015*
ostatni numer dowodu KP: *47*
ostatni numer dowodu KW: *145*

5. Wyjaśnienia przyczyn powstania nadwyżki/niedoboru:

6. Uwagi dotyczące zabezpieczenia kasy oraz pomieszczeń, w których znajduje się kasa: *bez uwag*

Protokół niniejszy sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kasie.

Stawomir Dębowicki
.....
(osoby odpowiedzialne materialnie)

bgn
(podpisy)

Jerzy Rzepka
.....
(członkowie zespołu spisowego)

[Signature]
(podpisy)

Majątek trwały KPZ Kosz na dzień 31-12-2015

04-12-2004	PROT. PRZEK. 17/2004-11-24 PIŁKI KOSZ WSB 660 2 SZT	343,99
04-12-2004	PROT NR 7 ZESTAW KOMPUT DTK CUATRO 6714GVML/PRO	3 412,00
11-08-2007	KORNER FV 2007/FV/001426 KOMPUTER	3 289,00
04-08-2007	KORNER FVV 2007/FV/001461 PROGRAM ANTY VIR	229,00
07-11-2012	FV 41/03/2012 DRUKARKA KOPIARKA	1 783,50
03-09-2012	FV 41/03/2012 DRUKARKA LASEROWA	340,86
2013-10-10	FV BD/2013/10/00130 X-COM MONITOR	1 558,00
14.10.2014	FV41/03/2012 ELBO X-Kom Sp.z o.o. - komputer	1 899,00
08.12.2014	FV 158084-08-2014 OPROGRAMOWANIE KOMPUTERA	684,00

13 539,35

GŁÓWNY KOSZOWY

Jerzy Rzepka