

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1. Środki trwałe i WNiP
Fundacja nie posiada środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
- nie występują
 3. Wartość nie amortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu , dzierżawy i leasingu
- nie występują
 4. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw i świadectw udziałowych , zamiennych dłużnych papierów wartościowych , warrantów, opcji
- nie występują
 5. Dane o strukturze ,źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego
Fundusz statutowy Fundacji na początek okresu sprawozdawczego wynosił 1.000,- zł i na koniec okresu 1.000,- zł.
 6. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy pozostałych kapitałów zapasowych i rezerwowych
- nie występują na dzień zamknięcia ksiąg
 7. Propozycja co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Strata bilansowa za rok 2017 wynosi 18.986,60zł i zostanie pokryta z dochodów lat następnych
 8. Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia , na początek roku obrotowego , zwiększeniach ,wykorzystaniu,rozwiązaniu i stanie końcowym
- rezerw nie tworzone
 9. dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego , zwiększeniach,wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
- odpisy na początek roku 3.764,40 zł ; zwiększenia odpisów 0 zł ; wykorzystanie, rozwiązanie 3.764,40,- zł ; stan na koniec roku obrotowego 0 zł.
 10. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego ,przewidywanym umową okresie spłaty
- zobowiązania długoterminowe nie występują
 11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Rozliczenia międzyokresowe czynne na koniec okresu wykazują wartość 5.490,55 zł z tyt. ubezpieczenia zawodników i opłaty serwera mlodagiekса.с.рl
Rozliczenia międzyokresowe bierne na koniec okresu 0,- zł.
 12. Wykaz grup zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem jego rodzaju :
-nie występują
 13. Zobowiązania warunkowe , gwarancje i poręczenia a także inne zobowiązania związane z działalnością statutową
- nie występują
 14. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek wynoszą 282.994,45 zł

- zobowiązania z tyt. dostaw i usług do 12- tu m-cy	94.680,12
- zobowiązania z tytułu składek ZUS -deklaracja XII 17	27.919,97
- zobowiązania z tytułu podatku PIT-4 deklaracja za XII 17	5,841,-
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń netto za 2017	65.136,81
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń za 2015/16	27.500,-
- zobowiązania z tyt. podatku VAT-7k za IV kw.17	12.035,-
- zobowiązania z tyt. podatku dochodowego CIT8	114,-
- zobowiązanie z tyt. bieżącego naliczenia podatku PIT 4	7.946,-
- zobowiązanie z tyt. bieżącego naliczenia składek ZUS od wynagrodzeń nie wypłaconych na koniec XII. 2017	41.821,55
- Wymienione zobowiązania budżetowe -deklaracje - zapłacono terminowo w styczniu 2018.
15. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania
- brak istotnych informacji w tym zakresie.

II

1. Struktura rzeczowa /rodzaje działalności / i terytorialna przychodów ze wskazaniem ich źródeł w tym przychodów określonych statutem

Krajowe przychody netto ze sprzedaży za 2017 r.		1.916.205,80
w tym :-przychody statutowe z odpłatnej działalności		563.507,21
z tego : wpłaty za obozy szkoleniowe	253.909,21	
wpłaty za szkolenie	283.093,-	
wpłaty startowego na biegi	2.105,-	
wpłaty pozostałe	24.400,-	
- przychody statutowe z nieodpłatnej działalności		974.843,81
z tego:darowizny od firm i osób prywatnych	750.005,-	
dotacja Urzędu Miasta Katowice	204.033,81	
dotacja Min.Sportu i Turystyki	20.000,-	
przychody z licytacji Allegro	805,-	
- Usługi reklamowo-marketingowe		239.467,06
- Usługi parkingowe		101.821,07
- sprzedaż towarów - sprzęt sportowy		36.566,65

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

- nie występuje

3.Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

- nie występuje

4. Informacja o przychodach , kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W 2017 roku nie zaniechano żadnej działalności i nie przewiduje się zaniechania w następnym roku.

III

c.d. rozdział II

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od wyniku finansowego brutto :

Przychody z działalności statutowej	1.538.351,02
Przychody z działalności gospodarczej -usługi	341.288,13
Przychody ze sprzedaży towarów	36.566,65
Przychody z pozostałej dział.operacyjnej	187,92
Przychody finansowe	31,75

suma przychodów : 1.916.425,47

Koszty działalności statutowej	1.685.731,24
koszty działalności gospodarczej	11.589,54
Koszty administracyjne i Zarządu	183.657,43
Wartość sprzedanych towarów	52.633,22
Pozostałe koszty operacyjne	1.685,43
Koszty finansowe	1,21

suma kosztów : 1.935.298,07

Starta bilansowa brutto : 18.872,60

Przychody ogółem: 1.916.425,47

Koszty ogółem : 1.935.298,07

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w 2017 r.: 323.206,48

- koszty sfinansowane dotacją UM Katowice i Min. Sportu	224.033,81
- nie wypłacone wynagrodzenia um. zlec.za 2017 br.	43.412,57
- nie wypłacone umowy o pracę brutto za XII 2017	41.523,-
- składki ZUS firma /51,53/ od niewypłac. wynagrodzeń	12.672,10
- przekazane darowizny i kary finansowe	1.565,-

razem : 323.206,48

Koszty wyłączone z opodatkowania w 2016 r, które w 2017 stały się kosztami uzyskania przychodów :

-wypłacone wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia	62.715,51
- wypłacone wynagrodzenia z tyt. umów o pracę	35.161,20
- zapłacone składki ZUS od wypłaconych umów zlecenia	15.443,53

razem : 113.320,24

Koszty podatkowe 1.725.411,83

Przychody ogółem 1.916.425,47

- minus środki finansowe z UM Katowice i Min. Sportu	
w wysokości	- 224.033,81
zwolnione z podatku na podst. art. 17 ust. 1 pkt. 47 Ustawy	
o podatku och. osób prawnych	

Razem przychody podatkowe 1.692.391,66

Strata podatkowa - 33.020,17

Podstawę opodatkowania dla fundacji "Sportowe Katowice" stanowią wydatki na cele pozastatutowe .

W 2017 roku wydatkowano środki na cele pozastatutowe w wysokości 760,- kary finansowe

podatek dochodowy osób prawnych CIT 8 114,-

-

IV

c.d. działu II

6. Dane o kosztach wg rodzaju oraz ich struktura : Koszty rodzajowe ogółem 1.886.978,21 w tym :

- zużycie materiałów	29.039,28	1,5%
- koszty usług obcych	409.258,57	21,8%
- podatki i opłaty	22.207,40	1,2%
- wynagrodzenia	954.168,66	50,7%
- ubezpieczenia społeczne	135.843,47	7,2 %
- pozostałe koszty	330.460,83	17,6%

Dział III Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

- brak pozycji w walutach obcych

Dział IV - nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych

V

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie , środków trwałych na własne potrzeby
- nie dotyczy
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe;
odrębnie należy wykazać nakłady na ochronę środowiska
- nie występują
9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe
- nie występują
10. Koszty w układzie kalkulacyjnym i ich struktura :
- | | | |
|---|--------------|-------|
| - Koszty statutowe dotyczące działalności statutowej nieodpłatnej | 960.491,27 | 49,7% |
| - Koszty statutowe dotyczące działalności statutowej odpłatnej | 725.239,97 | 37,5% |
| - Koszty dotyczące działalności gospodarczej | 64.222,76 | 3,3% |
| - Koszty administracyjne i zarządu | 183.657,43 | 9,5% |
| razem : | 1.933.611,43 | 100,% |

VI

1. Stan zatrudnienia z podziałem na grupy zawodowe

W 2017r. zatrudniano pracowników na :

- * umowę o pracę - instruktorów sportu
- średniorocznie w etatach 15,97 etatu
- stan zatrudnienia na 31.12.17 19 osób / 12,67 etatów /

** na umowy cywilnoprawne : 42 osób w ciągu roku

- wiceprezesa Zarządu 2 osoby
- trenerzy piłki nożnej 36 osoby
- administracja i parking 3 osoby
- opieka medyczna na zawodach 1 osoba

- stan zatrudnienia na umowy cywilnoprawne na dzień 31.12.17 wynosi 32 osoby

2. Wynagrodzenia ,łącznie z wynagrodzeniami z zysku wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

W 2017 roku osobom zarządzającym wypłacono wynagrodzenia w wysokości 104.465,91,- zł brutto

3. Pożyczki , świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Organom zarządzającym i nadzorującym nie udzielono pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze.

VII

1. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

- brak takich zdarzeń

2. Informacja o znaczących zdarzeniach , jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu

- brak takich zdarzeń

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad polityki rachunkowości w tym metod wyceny oraz

zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową,
finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwota wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym

- nie występują.

VIII

IX

X

Sporządzono dnia 09.03.2018r

Sporządzono dnia: