

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Z DZIAŁALNOŚCI

**SALEZJAŃSKIEJ ORGANIZACJI SPORTOWEJ
RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ
w skrócie SALOS RP**

ROK 2009

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Przedmiotem podstawowej działalności Salezjańskiej Organizacji Sportowej Rzeczypospolitej Polskiej jest:

- Rozwijanie wychowawczych, kulturalnych i społecznych aspektów sportu, w ramach uznanego wzoru człowieka i społeczeństwa inspirowanych wizją chrześcijańską i bogactwem salezjańskiej tradycji wychowawczej. Krzewienie humanistycznych i personalistycznych walorów sportu, inspirowanego ideą olimpizmu, z jego naczelnymi wartościami pokoju, wolności, szacunku, godności, tolerancji, przyjaźni, solidarności i *fair play*.
- Podejmowanie i realizowanie przedsięwzięć zmierzających do szeroko rozumianego wychowania i asystencji w procesie wzrastania dzieci i młodzieży, szczególnie zaś znajdujących się w trudnych warunkach materialnych oraz ze środowisk zagrożonych społecznie.
- Integrowanie grup, środowisk, ruchów – z pełnym zachowaniem ich tożsamości – na szczeblu krajowym i międzynarodowym.
- Krzewienie i upowszechnianie wychowania fizycznego, sportu, rekreacji ruchowej i turystyki wśród dzieci i młodzieży, jako ważnych dziedzin sprzyjających rozwojowi osobowości młodych.
- Propagowanie i umacnianie chrześcijańskich wzorów współzawodnictwa w sporcie i poza nim, opierających się na normie personalistycznej, jako naczelnej zasadzie postępowania.
- Organizowanie obozów, rajdów, spływów, wędrówek, imprez sportowych i rekreacyjno – wychowawczych oraz kursów i szkoleń.
- Wzbogacanie kultury fizycznej dzieci i młodzieży o elementy wychowawczo – formacyjne, kulturalno – religijne i socjalno – intelektualne.
- Promowanie oraz organizacja wolontariatu w kulturze fizycznej i sporcie.
- Prowadzenie działalności sportowo – wychowawczej wśród osób niepełnosprawnych.
- Wykonywanie zleconych zadań publicznych w zakresie kultury fizycznej i sportu, a także innej sfery zadań publicznych, związanych z realizacją celów statutowych.
- Reprezentowanie członków SALOS RP wobec urzędów i instytucji centralnych, związków sportowych, stowarzyszeń, fundacji i innych podmiotów administracyjnych i gospodarczych w kraju i za granicą.
- Inspirowanie, koordynowanie, wspieranie, zlecenie zadań celowych członkom SALOS RP i innym podmiotom realizującym cele statutowe SALOS RP.
- Organizowanie zebrań, odczytów, prelekcji, kursów, konferencji, sympozjów, seminariów oraz prowadzenie wydawnictw i publikacji.

Wyżej wymienione cele są realizowane w obszarze kultury fizycznej

2. Salezjańska Organizacja Sportowa Rzeczypospolitej Polskiej powstała 29 czerwca 1992r.
3. Salezjańska Organizacja Sportowa Rzeczypospolitej Polskiej jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i zawodowych, Fundacji i Publicznych zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem 0000021665.
4. Podstawowy przedmiot działalności według PKD - nr 92
5. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1.01.2009 do 31.12.2009r.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowych ustaloną i wprowadzoną do stosowania przez Zarząd Salezjańskiej Organizacji Sportowej RP.
8. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej.
9. Odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych, których wartość początkowa przekracza 3.500,-zł dokonuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacji przewidzianych w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
10. Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok o wartości niższej niż 3.500,- dokonuje się w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty pełnej wartości w miesiącu przekazania ich do użytkowania.
11. Nadwyżkę przychodów nad kosztami za poprzedni rok obrotowy księguje się na koncie - Funduszu statutowego (zwiększenie).
12. Nadwyżkę kosztów nad przychodami (stratę) za poprzedni rok obrotowy księguje się w koszty zadań statutowych roku następnego.
13. Salezjańska Organizacja Sportowa RP na 31 grudnia 2009r. zatrudniała 1 osobę na cały etat i 1 na pół etatu. W ramach realizowanych zadań były zatrudniane także osoby na podstawie umów zleceń i o dzieło.

2. Informacja o poniesionych kosztach na:

- a) realizację celów statutowych: 1.127.343,23
- b) administracja: 129.538,38

3. Dane o:

- a) łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych przez SALOS RP z podziałem na wynagrodzenia, nagrody, premie i inne świadczenia:
wynagrodzenia łącznie: 69.088,-zł
premie łącznie: 800,-zł
- b) poniesione wydatki na umowy zlecenia i o dzieło
łączna kwota: 36.130,-zł
- c) SALOS RP nie udzielało pożyczek pieniężnych
- d) kwota ulokowana na rachunku bankowym
Stan na dzień 31.12.2009r.
PKO BP S.A. XV o/W-wa
kwota: 335.634,95 zł
- e) SALOS RP nie posiada obligacji ani innych akcji.
- f) SALOS RP nie posiada nieruchomości
- g) SALOS RP w 2009r. nabyło 5 środków trwałych w wysokości 2.736,89,- zł, które zostały zamortyzowane w 100%.
- h) wartość aktywów i zobowiązań SALOS RP
wartość aktywów: 358.258,18 zł
wartość zobowiązań: 4.994,- zł

4. Dane o działalności zleconej SALOS RP przez podmioty państwowe i samorządowe oraz wynik finansowy tej działalności

Lp.	Zleceniodawca	Nazwa zadania	Wynik finansowy
1	Ministerstwo Sportu i Turystyki	Obozy sportowe: letnie	0
		Imprezy sportowe	0
		Akcje min. w środowisku wiejskim: Turnieje i Festyny	0
		Zajęcia pozalekcyjne plus zajęcia z nadwagi	0
		Ogólnopolskie Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej	0
		Kursy i szkolenia	0
		Ogólnopolskie Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej w Futsalu	0
		Ogólnopolskie rozgrywki salezjańskich animatorów sportowych	0
2	Urząd Miasta St. Warszawa	Kurskonferencja szkoleniowa pn.: „Kultura fizyczna w społeczeństwie nowoczesnym”	0
3	Narodowe Centrum Kultury	Wydawnictwo: „Kultura fizyczna w społeczeństwie nowoczesnym”	0

Wszystkie zlecone zadania zostały zrealizowane zgodnie z umowami. SALOS RP wydało środki finansowe zgodnie z ich przeznaczeniem. Rozliczenia zostały przyjęte przez Zleceniodawców.

II Przychody z prowadzonej działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej

PRZYCHODY RAZEM:

1 DZIAŁALNOŚĆ NIEODPŁATNA:

Lp.	Źródło przychodu	Kwota
DOTACJE		954.500,-
1.	Ministerstwo Sportu i Turystyki	932.500,-
2.	Urząd Miasta St. Warszawa	12.000,-
3.	Narodowe Centrum Kultury	10.000,-
DAROWIZNY		79.912,15
1	POLKOMTEL S.A	39.200,-
2	ZPM ŁUKOSZ	30.512,15
3	ELEKTROWNIA BEŁCHATÓW	10.000,-
4	Tomasz Bystroński	150,-
5	Paweł Matusik	50,-

INNE PRZYCHODY STATUTOWE:

SKŁADKI CZŁONKOWSKIE	5.550,-
WPLATY 1% NA OPP	24.815,30
RAZEM:	30.365,30

ODSETKI BANKOWE	7.474,35
INNE	7.821,00
RAZEM:	15.295,35

2 DZIAŁALNOŚĆ ODPLATNA:

Lp.	Działalność odpłatna- nazwa zadania	kwota
1	Światowe Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej	33.000,84
2	Rozgrywki salezjańskich animatorów sportowych	5.820,-
3	Organizacja kursu instruktora	18.150,-
4	Świadczenia na rzecz sponsorów-reklama	26.393,46
	RAZEM:	83.364,30

III. Koszty działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej

1. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH DZIAŁALNOŚCI NIEODPLATNEJ

	Nazwa zadania	Koszt
1	Obozy sportowe- letnie	320.457,14
2	Zajęcia sportowo-rekreacyjne dla uczniów	172.000,-
3	Ogólnopolskie Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej w FUTSALU	21.500,-
4	Ogólnopolskie Rozgrywki Salezjańskich Animatorów Sportowych	17.586,15
5	Ogólnopolskie Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej	60.345,71
6	Cykl imprez sportowych i rekreacyjnych	74.166,30
7	Światowe Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej	46.455,-
8	Kursy i szkolenia	58.895,15
9	Działalność naukowo-wydawnicza	23.933,84
10	Festyny i Turnieje min. w środowisku wiejskim	166.970,94
11	Promocja aktywności fizycznej w kontekście zapobiegania nadwadze	4.600,-
	RAZEM:	966.910,23

2. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH DZIAŁALNOŚCI ODPLATNEJ

	Nazwa zadania	Koszt
1	Kurs instruktora	31.733,-
2	Ogólnopolskie Rozgrywki Salezjańskich Animatorów Sportowych	11.820,-
3	Światowe Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej	32.881,24
4	Ogólnopolskie Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej	6.000,-
5	Działalność naukowo	852,50
6	Koszt własny - dot. działalności wydawniczej	30.598,-
7	Strata z lat ubiegłych	43.048,26
	RAZEM:	156.933,-

3. **KOSZTY ADMINISTRACYJNE RAZEM: 129.538,38**

- w tym pokryte z dotacji Ministerstwa Sportu i Turystyki, jako koszty obsługi zadań – 61.945,-

Rachunek wyników za 2009 rok

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2008r.	31.12.2009
A.	Przychody z działalności statutowej	1.494.145,35	1.148.141,75
I.	Składki brutto określone statutem	5.700,00	5.550,00
II.	Inne przychody określone statutem	1.488.445,35	1.142.591,75
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1.310.611,84	1.034.412,15
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	157.375,16	83.364,30
3	Pozostałe przychody - wpłaty 1%	20.458,35	24.815,30
B	Koszty realizacji zadań statutowych	1.402.480,84	1.127.343,23
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1.204.630,01	966.910,23
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	192.450,83	156.933,00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	5.400,00	3.500,00
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej(wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	91.664,51	20.798,52
D	Koszty administracyjne	131.876,07	129.538,38
1.	Zużycie materiałów i energii	2.735,78	3.017,80
2.	Usługi obce	20.456,13	23.927,33
3.	Podatki i opłaty	4.112,77	6.170,89
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	90.525,40	83.123,49
5.	Amortyzacja	5.472,54	5.872,54
6.	Pozostałe	8.573,45	7.426,33
E.	Pozostałe przychody (niewymienione w poz.A i G)	0	7.821,00
F.	Pozostałe koszty (niewymienione w poz.B,D i H)	0	14.221,00
G.	Przychody finansowe	4.700,52	7.474,35
H.	Koszty finansowe	7.537,22	861,73
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna)(C-D+E- F+G-H)	-43.048,26	-108.527,24
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0	0
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0	0
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0	0
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	-43.048,26	-108.527,24
L.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego(wielkość ujemna)	-43.048,26	-108.527,24
M.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego(wielkość dodatnia)	0	0

Sporządzono dnia 23 marca 2010r.
Zatwierdzono dnia 27 marca 2010r.

BILANS
Sporządzony na dzień 31.12.2009r.

LP	Wyszczególnienie	31.12.2008	31.12.2009		Wyszczególnienie	31.12.2008	31.12.2009
	AKTYWA				PASYWA		
A	Aktywa trwałe	3.978,05	5.455,51	A	Fundusze własne	418.743,16	353.264,18
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	461.791,42	461.791,42
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3.978,05	305,51	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe		5.150,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-43.048,26	-108.527,24
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	434.118,32	351.861,34	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20.294,54	4.994,00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	28.276,54	10.598,70	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		120,00
II	Należności krótkoterminowe	31.869,00	4.831,00	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	11.194,54	1.174,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	373.972,78	336.431,64	1	Kredyty i pożyczki		
1	Środki pieniężne	373.972,78	336.431,64	2	Inne zobowiązania	9.076,54	679,00
2	Pozostałe aktywa finansowe			3	Fundusze specjalne		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	941,33	941,33	4	Z tytułu podatków	2.118,00	495,00
				III	Rezerwy na zobowiązania	9.000,00	0
				IV	Rozliczenia międzyokresowe	100,00	3.700,00
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	100,00	200,00
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe		3.500,00
Suma aktywów		439.037,70	358.258,18	Suma pasywów		439.037,70	358.258,18

Sporządzono dnia 23 marca 2010r.

Zatwierdzono 27 marca 2010r.