

SPRAWOZDANIE

FINANSOWE

Z DZIAŁALNOŚCI

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

ROK 2011

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 1.01.2011 do 31.12.2011r.
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 – w pozostałe przychody statutowe roku następnego (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 2011r. zatrudniała 1 osobę na cały etat i 1 na pół etatu. W ramach realizowanych zadań były zatrudniane także osoby na podstawie umów o dzieło.

2. Informacja o poniesionych kosztach na:

- a) realizację celów statutowych: 1.163.903,29
- b) administracja: 105.153,73

3. Dane o:

- a) łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych przez SALOS RP z podziałem na wynagrodzenia, nagrody, premie i inne świadczenia:
wynagrodzenia łącznie: 82.981,83 -zł
premie łącznie: 3.000,-zł
- b) poniesione wydatki na umowy zlecenia i o dzieło
łączna kwota: 27.050,-zł
- c) SALOS RP nie udzielało pożyczek pieniężnych
- d) kwota ulokowana na rachunku bankowym
Stan na dzień 31.12.2011r.
PKO BP S.A. XV o/W-wa
kwota: 444.631,59 zł
- e) SALOS RP nie posiada obligacji ani innych akcji.
- f) SALOS RP nie posiada nieruchomości
- g) SALOS RP w 2011r. nie nabyło żadnych środków trwałych.
- h) wartość aktywów i zobowiązań SALOS RP
wartość aktywów: 479.356,22 zł
wartość zobowiązań: 4.315,- zł

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

Lp.	Zlecaniodawca	Nazwa zadania	Wynik finansowy
1	Ministerstwo Sportu i Turystyki	Obozy sportowe:	0
		Zajęcia dla osób z nadwagą	
		Imprezy sportowe	0
		Akcje min. w środowisku wiejskim: Turnieje i Festyny	0
		Zajęcia pozalekcyjne dla uczniów	0
		Ogólnopolskie Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej	0
		Kursy i szkolenia	0
		Przygotowanie do Światowych Igrzysk Młodzieży Salezjańskiej	0
		Symposium i publikacja Pt.: „Kultura fizyczna a kultura masowa”	0

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

II Przychody z prowadzonej działalności statutowej

PRZYCHODY RAZEM:

1 DZIAŁALNOŚĆ NIEODPŁATNA i ODPŁATNA:

Lp.	Źródło przychodu	Na działalność nieodpłatną	Na działalność odpłatną
DOTACJE		965.000,00	45.000,00
1.	Ministerstwo Sportu i Turystyki	965.000,00	45.000,00
DAROWIZNY		27.490,89	9.875,04
1	ZPM ŁUKOSZ	27.490,89	9.875,04
WPLATY WŁASNE UCZESTNIKÓW			13.877,25
1	Szkolenie animatorów		731,76
2	Rozgrywki salezjańskich animatorów sportowych		9.300,00
3	Organizacja kursu dla księgowych		3.845,49

INNE PRZYCHODY STATUTOWE:

SKŁADKI CZŁONKOWSKIE	4.418,91
WPLATY 1% NA OPP	27.959,30
RAZEM:	32.378,21

ODSETKI BANKOWE	6.032,42
POZOSTAŁE PRZYCHODY STATUTOWE, w tym:	154.148,04
Darowizna POLKOMTEL	35.000,00
Darowizna Łukosz	2.876,26
Ostróda Yacht	40.000,00
Strauss Cafe Poland	1.271,78
Reklama	75.000,-
RAZEM:	160.180,46

III. Koszty działalności statutowej

1. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH DZIAŁALNOŚCI NIEODPŁATNEJ

	Nazwa zadania	Koszt
1	Obozy sportowe	231.500,00
2	Zajęcia sportowo-rekreacyjne dla uczniów	324.000,00
3	Ogólnopolskie Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej	94.701,92
4	Cykl imprez sportowych i rekreacyjnych	84.553,71
5	Przygotowanie Polskiej reprezentacji SALOS RP do udziału w Światowych Igrzyskach Młodzieży Salezjańskiej	19.000,00
6	Działalność naukowo-wydawnicza	35.409,82
7	Festyny i Turnieje min. w środowisku wiejskim w tym Ogólnopolskie Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej w FUTSALU oraz Ogólnopolskie Rozgrywki Salezjańskich Animatorów Sportowych	179.142,38
9	Promocja aktywności fizycznej w kontekście zapobiegania nadwadze	28.350,00
RAZEM:		996.657,83

2. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH DZIAŁALNOŚCI ODPŁATNEJ

	Nazwa zadania	Koszt
1	Kurs i szkolenie	54.695,70
2	Ogólnopolskie Rozgrywki Salezjańskich Animatorów Sportowych	2.645,22
RAZEM:		57.340,92

3. POZOSTAŁE KOSZTY STATUTOWE

	Nazwa zadania	Koszt
1	Strata z lat ubiegłych	97.603,65
2	Inne	12.300,89
RAZEM:		109.904,54

4. Wykorzystanie wpływów z 1%

	Nazwa zadania	Koszt
1	Ogólnopolskie Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej	27.959,30
RAZEM:		27.959,30

5. KOSZTY ADMINISTRACYJNE RAZEM: 105.153,73

- w tym pokryte z dotacji Ministerstwa Sportu i Turystyki, jako koszty obsługi zadań – 60.850,00

RACHUNEK WYNIKÓW ZA 2011 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2010	31.12.2011
A.	Przychody z działalności statutowej	1.728.574,11	1.247.769,43
I.	Składki brutto określone statutem	5.094,00	4.418,91
II.	Inne przychody określone statutem	1.723.480,11	1.243.350,52
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1.561.092,18	992.490,89
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	85.638,67	68.752,29
3	Pozostałe przychody - wpłaty 1%	13.825,55	27.959,30
4	Pozostałe przychody statutowe	62.923,71	154.148,04
B	Koszty realizacji zadań statutowych	1.713.754,85	1.163.903,29
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1.499.877,32	996.657,83
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	93.089,22	57.340,92
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	120.788,31	109.904,54
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej(wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	14.819,26	83.866,14
D	Koszty administracyjne	114.832,06	105.153,73
1.	Zużycie materiałów i energii	7.834,64	3.196,31
2.	Usługi obce	14.163,07	8.493,92
3.	Podatki i opłaty	387,43	241,39
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	86.128,55	85.981,83
5.	Amortyzacja	305,51	0
6.	Pozostałe	6.012,86	7.240,28
E.	Pozostałe przychody (niewymienione w poz.A i G)	435,00	121,00
F.	Pozostałe koszty (niewymienione w poz.B,D i H)	3.600,00	0
G.	Przychody finansowe	5.574,24	6.032,42
H.	Koszty finansowe	0,09	2,78
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna)(C-D+E-F+G-H)	-97.603,65	-15.136,95
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)	-97.603,65	-15.136,95
L.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego(wielkość ujemna)	-97.603,65	-15.136,95
M.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego(wielkość dodatnia)	0	0

Warszawa, dnia 31 marca 2012r.

BILANS
Sporządzony na dzień 31.12.2011r.

LP	Wyszczególnienie	31.12.2010	31.12.2011		Wyszczególnienie	31.12.2010	31.12.2011
	AKTYWA				PASYWA		
A	Aktywa trwałe		0	A	Fundusze własne	364.187,77	461.791,42
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	461.791,42	461.791,42
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-97.603,65	
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-97.603,65	
B	Aktywa obrotowe	364.200,44	463.716,74	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	514,00	17.564,80
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	7.046,60	7.062,48	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	52,00	9.591,80	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	514,00	4.315,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	357.101,84	447.062,46	1	Kredyty i pożyczki		
1	Środki pieniężne	357.101,84	447.062,46	2	Inne zobowiązania		2.980,00
2	Pozostałe aktywa finansowe			3	Fundusze specjalne		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	501,33	15.639,48	4	Z tytułu podatków	514,00	1.335,00
				III	Rezerwy na zobowiązania		
				IV	Rozliczenia międzyokresowe		13.249,80
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		100,00
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe		13.149,80
Suma aktywów		364.701,77	479.356,22	Suma pasywów		364.701,77	479.356,22

Warszawa, dnia 31 marca 2012r.