

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Z DZIAŁALNOŚCI

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

ROK 2010

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, zlecanie 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 1.01.2010 do 31.12.2010r.
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 2010r. 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: 1.713.754,85
- b) administracja: 114.832,06

3. Dane o:

- a) łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych przez SALOS RP z podziałem na wynagrodzenia, nagrody, premie i inne świadczenia:
wynagrodzenia łącznie: 83.728,55 -zł
premie łącznie: 2.400,-zł
- b) poniesione wydatki na umowy zlecenia i o dzieło
łączna kwota: 37.020,-zł
- c) SALOS RP nie udzielało pożyczek pieniężnych
- d) kwota ulokowana na rachunku bankowym
Stan na dzień 31.12.2010r.
PKO BP S.A. XV o/W-wa
kwota: 356.474,24 zł
- e) SALOS RP nie posiada obligacji ani innych akcji.
- f) SALOS RP nie posiada nieruchomości
- g) SALOS RP w 2010r. nabyło 1 środek trwały w wysokości 140,- zł, które zostały zamortyzowane w 100%.
- h) wartość aktywów i zobowiązań SALOS RP
wartość aktywów: 364.701,77 zł
wartość zobowiązań: 514,- 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 , dla powodźian	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 a globalizacja”	0
3	Narodowe Centrum Kultury	Wydawnictwo: „Kultura fizyczna a globalizacja”	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

PRZYCHODY RAZEM:

1 DZIAŁALNOŚĆ NIEODPŁATNA I ODPŁATNA:

Lp.	Źródło przychodu	Na działalność nieodpłatną	Na działalność odpłatną
DOTACJE		1.504.000,00	12.000,00
1.	Ministerstwo Sportu i Turystyki	1.488.000,00	12.000,00
2.	Urząd Miasta St. Warszawa	10.000,00	
3.	Narodowe Centrum Kultury	6.000,00	
DAROWIZNY		57.092,18	31.431,67
1	PKO BP	20.000,00	
2	ZPM ŁUKOSZ	19.339,86	4.811,78
3	PGE POLSKA	15.000,00	
4	COCA_COLA HBC	2.752,32	
5	POLKOMTEL		26.619,89
WPLATY WŁASNE UCZESTNIKÓW			42.207,00
1	Światowe Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej		22.087,00
2	Rozgrywki salezjańskich animatorów sportowych		5.820,00
3	Organizacja kursu instruktora		14.300,00

INNE PRZYCHODY STATUTOWE:

SKŁADKI CZŁONKOWSKIE	5.094,00
WPLĄTY 1% NA OPP	13.825,55
RAZEM:	18.919,55

ODSETKI BANKOWE	5.574,24
POZOSTAŁE PRZYCHODY STATUTOWE, w tym:	62.923,71
Darowizna POLKOMTEL	8.380,11
Darowizna Łukosz	3.500,00
Reklama	50.983,60
Sprzedaż	60,00
RAZEM:	68.497,95

III. Koszty działalności statutowej

1. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH DZIAŁALNOŚCI NIEODPŁATNEJ

	Nazwa zadania	Koszt
1	Obozy sportowe- letnie	400.000,00
2	Zajęcia sportowo-rekreacyjne dla uczniów	276.200,00
3	Obozy dla powodzian	351.000,00
4	Ogólnopolskie Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej	61.332,78
5	Cykl imprez sportowych i rekreacyjnych	82.000,00
6	Przygotowanie Polskiej reprezentacji SALOS ARO do udziału w Światowych Igrzyskach Młodzieży Salezjańskiej	46.500,00
7	Kursy i szkolenia	33.375,00
8	Działalność naukowo-wydawnicza	40.210,14
9	Festyny i Turnieje min. w środowisku wiejskim w tym Ogólnopolskie Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej w FUTSALU	171.259,40
10	Promocja aktywności fizycznej w kontekście zapobiegania nadwadze	38.000,00
	RAZEM:	1.499.877,32

2. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH DZIAŁALNOŚCI ODPŁATNEJ

	Nazwa zadania	Koszt
1	Kurs instruktora	43.465,00
2	Ogólnopolskie Rozgrywki Salezjańskich Animatorów Sportowych	18.441,78
3	Światowe Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej	31.182,44
	RAZEM:	93.089,22

3. POZOSTAŁE KOSZTY STATUTOWE

	Nazwa zadania	Koszt
1	Strata z lat ubiegłych	108.527,24
2	Inne	12.261,07
RAZEM:		120.788,31

4. Wykorzystanie wpływów z 1%

	Nazwa zadania	Koszt
1	Ogólnopolskie Igrzyska Młodzieży Salezjańskiej w FUTSALU	2.000,00
2	Szkolenia dla animatorów i instruktorów sportowych	11.825,55
RAZEM:		13.825,55

5. KOSZTY ADMINISTRACYJNE RAZEM: 114.832,06

- w tym pokryte z dotacji Ministerstwa Sportu i Turystyki, jako koszty obsługi zadań – 77.600,-

RACHUNEK WYNIKÓW ZA 2010 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2009	31.12.2010
A.	Przychody z działalności statutowej	1.148.141,75	1.728.574,11
I.	Składki brutto określone statutem	5.550,00	5.094,00
II.	Inne przychody określone statutem	1.142.591,75	1.723.480,11
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1.034.412,15	1.561.092,18
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	83.364,30	85.638,67
3	Pozostałe przychody - wpłaty 1%	24.815,30	13.825,55
4	Pozostałe przychody statutowe	0	62.923,71
B	Koszty realizacji zadań statutowych	1.127.343,23	1.713.754,85
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	966.910,23	1.499.877,32
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	156.933,00	93.089,22
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	3.500,00	120.788,31
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej(wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	20.798,52	14.819,26
D	Koszty administracyjne	129.538,38	114.832,06
1.	Zużycie materiałów i energii	3.017,80	7.834,64
2.	Usługi obce	23.927,33	14.163,07
3.	Podatki i opłaty	6.170,89	387,43
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	83.123,49	86.128,55
5.	Amortyzacja	5.872,54	305,51
6.	Pozostałe	7.426,33	6.012,86
E.	Pozostałe przychody (niewymienione w poz.A i G)	7.821,00	435,00
F.	Pozostałe koszty (niewymienione w poz.B,D i H)	14.221,00	3.600,00
G.	Przychody finansowe	7.474,35	5.574,24
H.	Koszty finansowe	861,73	0,09
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna)(C-D+E-F+G-H)	-108.527,24	-97.603,65
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)	-108.527,24	-97.603,65
L.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego(wielkość ujemna)	-108.527,24	-97.603,65
M.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego(wielkość dodatnia)	0	0

Warszawa, dnia 26 marca 2011r.

BILANS
Sporządzony na dzień 31.12.2010r.

LP	Wyszczególnienie	31.12.2009	31.12.2010	Wyszczególnienie	31.12.2009	31.12.2010	
	AKTYWA			PASYWA			
A	Aktywa trwałe	5.455,51	0	A	Fundusze własne	353.264,18	364.187,77
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	461.791,42	461.791,42
II	Rzeczowe aktywa trwałe	305,51		II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe	5.150,-		III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-108.527,24	-97.603,65
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-108.527,24	-97.603,65
B	Aktywa obrotowe	351.861,34	364.200,44	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4.994,00	514,00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	10.598,70	7.046,60	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	120,00	
II	Należności krótkoterminowe	4.831,00	52,00	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1.174,00	514,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	336.431,64	357.101,84	1	Kredyty i pożyczki		
1	Środki pieniężne	336.431,64	357.101,84	2	Inne zobowiązania	679,00	
2	Pozostałe aktywa finansowe			3	Fundusze specjalne		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	941,33	501,33	4	Z tytułu podatków	495,00	514,00
				III	Rezerwy na zobowiązania	0	
				IV	Rozliczenia międzyokresowe	3.700,00	
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	200,00	
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3.500,00	
Suma aktywów		358.258,18	364.701,77	Suma pasywów		358.258,18	364.701,77

Warszawa, dnia 26 marca 2011r.