

# 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 2016 wynosi 52.246,98 zł i zostanie pokryta z zysków 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 0,- zł ; zwiększenia odpisów 3.764,40 zł ; wykorzystanie, rozwiązanie 0,- zł ; stan na koniec roku obrotowego 3.764,40 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 1.801,78 zł z tyt. ubezpieczenia zawodników i opłaty serwera mlodagieksa.fc.pl  
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 235.494,01 zł

- zobowiązania z tyt. dostaw i usług do 12- tu m-cy	88.059,73
- zobowiązania z tytułu składek ZUS -deklaracja XII 16	21.402,82
- zobowiązania z tytułu podatku PIT-4 deklaracja za XII 16	4.655,-
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń netto za 2016	79.522,24
- zobowiązania z tyt. zajęcia komornika / wynagrodzenie/	240,-
- zobowiązanie z tyt. bieżącego naliczenia podatku PIT 4	6.490,-
- zobowiązanie z tyt. bieżącego naliczenia składek ZUS od wynagrodzeń nie wypłaconych na koniec XII. 2016	35.124,22
- Wymienione zobowiązania budżetowe -deklaracje - zapłacono terminowo w styczniu 2017.

15. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania  
- brak istotnych informacji w tym zakresie.



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

Krajowe przychody netto ze sprzedaży za 2016 r. 1.450.196,10

w tym :-przychody statutowe z odpłatnej działalności 411.438,50

z tego : wpłaty za obozy szkoleniowe	203.706,50	
wpłaty za szkolenie	203.901,-	
wpłaty startowego na biegi	1.570,-	
wpłaty pozostałe	2.261,-	
- przychody statutowe z nieodpłatnej działalności		929.860,-

z tego:darowizny od firm i osób prywatnych	753.932,-	
dotacja Urzędu Miasta Katowice	171.500,-	
przychody z licytacji Allegro	4.428,-	

- Usługi reklamowo-marketingowe	39.735,-
- Usługi parkingowe	26.756,10
- sprzedaż towarów - sprzęt i kalendarze	42.406,50

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 2016 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	1.341.298,50
Przychody z działalności gospodarczej -usługi	66.491,10
Przychody ze sprzedaży towarów	42.406,50
Przychody z pozostałej dział.operacyjnej	0,67
Przychody finansowe	20,35

suma przychodów : 1.450.217,12

Koszty działalności statutowej	1.166.432, 53
koszty działalności gospodarczej	47.475,24
Koszty administracyjne i Zarządu	244.922,46
Wartość sprzedanych towarów	30.196,76
Pozostałe koszty operacyjne	13.436,45
Koszty finansowe	0,66

suma kosztów : 1.502.464,10

Starta bilansowa brutto : 52.246,98

Przychody ogółem: 1.450.217,12

Koszty ogółem : 1.502.464,10

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w 2016 r.:

- koszty sfinansowane dotacją UM Katowice	171.500,-
- nie wypłacone wynagrodzenia um. zlec.za 2016 br.	62.715,51
- nie wypłacone umowy o pracę brutto za XII 2016	35.161,20
- składki ZUS firma /51,53/ od niewypłac. wynagrodzeń	15.443,53
- przekazane darowizny	8.860,40

razem : 293.680,64

Koszty wyłączone z opodatkowania w 2015 r, które w 2016 stały się kosztami uzyskania przychodów :

-wypłacone wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia	63.940,88
- zapłacone składki ZUS od wypłaconych umów zlecenia	3.738,82
-faktury zapłacone w 2016- wyłączone w 2015 z powodu braku zapłaty powyżej 30 dni	30.959,02

razem : 98.638,72

Koszty podatkowe /1502.464,10-293.680,64+98.638,72 / 1.307.422,18

Przychody ogółem 1.450.217,12

- minus środki finansowe z UM Katowice w wysokości 171.500,-  
zwolnione z podatku na podst. art. 17 ust. 1 pkt. 47 Ustawy  
o podatku och. osób prawnych

Razem przychody podatkowe 1450.217,12-171.500,- 1.278.717,12

Strata podatkowa -28.705,06

Podatek dochodowy osób prawnych 0,- zł

Podstawę opodatkowania dla fundacji "Sportowe Katowice" stanowią wydatki na cele pozastatutowe . W 2016 roku nie wydatkowano środków na cele pozastatutowe .

6. Dane o kosztach wg rodzaju oraz ich struktura :

Koszty rodzajowe ogółem 1.458.830,23

- zużycie materiałów	38.940,40	2,7%
- koszty usług obcych	331.542,88	22,7%
- podatki i opłaty	28.722,94	1,9%
- wynagrodzenia	747.263,42	51,2%
- ubezpieczenia społeczne	113.173,05	7,8%
- pozostałe koszty	199.187,54	13,7%

razem 1.458.830,23 100%

IV





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 | 734.038,93 | 50,3% |
| - Koszty statutowe dotyczące działalności statutowej odpłatnej    | 432.393,60 | 29,6% |
| - Koszty statutowe dotyczące działalności gospodarczej            | 47.475,24  | 3,3%  |
| - Koszty administracyjne i zarządu                                | 244.922,46 | 16,8% |

razem : 1.458.830,23 100,%

## V

### 1. Stan zatrudnienia z podziałem na grupy zawodowe

W 2016r. zatrudniano pracowników na :

- \* umowę o pracę - instruktorów sportu
- średniorocznie w etatach 17,0 etatu
- stan zatrudnienia na 31.12.16 19 osób / 19 etatów /

\*\* na umowy cywilnoprawne : 37 osób w ciągu roku

- wiceprezesa Zarządu 2 osoby
- trenerzy piłki nożnej 32 osoby
- administracja i parking 2 osoby
- opieka medyczna na zawodach 1 osoba

- stan zatrudnienia na umowy cywilnoprawne na dzień 31.12.16 wynosi 28 osób
- a średnio w roku 21,92 osoby

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

W 2016 roku osobom zarządzającym wypłacono wynagrodzenia w wysokości 100.850,- 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.

## VI

### 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.

## VII



**VIII**

**IX**

**X**

sporządzono dnia 10.03.2017r.

Sporządzono dnia:2017-07-03

