



Sprawozdanie finansowe za rok 2020

Towarzystwo Przyjaciół
41 Harcerskiej Drużyny Żeglarskiej
TOP-41 w Opolu
ul. Żeromskiego 4/3
45-053 Opole

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji:

Towarzystwo Przyjaciół 41 Harcerskiej Drużyny Żeglarskiej
 ul. Żeromskiego 4/3
 45-053 Opole
 Tel. 602-291-485
 e-mail: top41@tlen.pl

2. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:

Odpłatna działalność statutowa	1	pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna
	2	transport wodny śródlądowy pasażerski
	3	działalność organizatorów turystyki
	4	pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej nie sklasyfikowane
	5	działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowanych
Nieodpłatna działalność statutowa	1	transport wodny śródlądowy pasażerski
	2	pozostała działalność wydawnicza
	3	naprawa i konserwacja statków i łodzi
	4	działalność organizatorów turystyki
	5	pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej nie sklasyfikowane
	6	pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej nie sklasyfikowane
	7	działalność wspomagająca edukację
	8	pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej nie sklasyfikowana
	9	działalność muzeów
	10	pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna

- 3. Stowarzyszenie Towarzystwo Przyjaciół 41 Harcerskiej Drużyny Żeglarskiej w dniu 03.10.2001r. zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000049530 w Sądzie Rejonowym w Opolu VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.**

Numer statystyczny REGON: 531254784

- 4. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja):**

Prezes — Maria Markuszewska

Skarbnik — Mariusz Adamczak

Sekretarz — Piotr Wiatrowski

- 5. Cele statutowe Towarzystwa Przyjaciół 41 Harcerskiej Drużyny Żeglarskiej:**

1. Propagowanie wszechstronnego, duchowego i fizycznego rozwoju młodzieży, a szczególnie w zakresie szeroko pojętej kultury marynistycznej, sportów wodnych i żeglarstwa.
2. Promocja i organizacja wolontariatu szczególnie w obszarze wychowania dzieci i młodzieży.
3. Podejmowanie działań na rzecz oświaty i wychowania ze szczególnym uwzględnieniem dorobku światowego skautingu.
4. Podtrzymywanie tradycji narodowej oraz rozwoju świadomości obywatelskiej i kulturowej.
5. Ochrona dóbr kultury ze szczególnym uwzględnieniem zabytków techniki marynistycznej.
6. Działalność umożliwiająca udział w zorganizowanych formach uprawiania turystyki, sportów wodnych i innych form krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży.
7. Pozafinansowa działalność charytatywna na rzecz dzieci i młodzieży zagrożonej wykluczeniem społecznym.

- 6. Okres trwania działalności stowarzyszenia jest nie ograniczony.**

- 7. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.**

- 8. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.**

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

9. Stowarzyszenie stosuje niżej opisane zasady rachunkowości

Sposoby sporządzenia sprawozdania finansowego:

- Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania uchwałą Zarządu w sprawie ustalenia Zakładowego Planu Kont i przyjętej polityki rachunkowości, w sposób zgodny ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.), a także w oparciu Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (publikacja: Dz. U. z 2001 r. Nr 137, poz. 1539 oraz z 2003 r. Nr 11, poz. 117).
- Rokiem obrotowym Stowarzyszenia jest rok kalendarzowy.
- Przy wycenie aktywów i pasywów, a także ustaleniu wyniku finansowym przyjęto, że Stowarzyszenie będzie kontynuowało w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w nie mniejszym istotnie zakresie, bez postawienia go w stan likwidacji lub upadłości.
- Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określających w ustawie o rachunkowości w tym, że środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej, zobowiązania i należności wycenia się według kwoty wymagalnej zapłaty.
- Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, ujmując w nim wszelkie informacje wymagane ustawą o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej.

Opole, dnia 29.06.2021r.
Sporządził: Jacek Kowalski

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2020r.
Towarzystwa Przyjaciół 41 HDŻ

I. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1. Sytuacja finansowa

Towarzystwo Przyjaciół 41 HDŻ jest organizacją pożytku publicznego - nie prowadzi działalności gospodarczej.

Przychody Stowarzyszenia pochodzą głównie z prowadzonej działalności odpłatnej oraz darowizn od osób fizycznych.

Stowarzyszenie wykazało na dzień bilansowy 31.12.2020r. zadłużenie krótkoterminowe w wysokości 0,00 zł, na które składają się:

▪ Zobowiązania wobec ZUS	-	0,00 zł
▪ Zobowiązania wobec US	-	0,00 zł
▪ Zobowiązania z tytułu umów cywilnoprawnych	-	0,00 zł
▪ Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	0,00 zł
▪ Zobowiązania inne	-	0,00 zł

2. Aktywa trwałe

Na dzień 31.12.2020 r. Stowarzyszenie posiadało aktywa trwałe w postaci Holownika RADGOST oraz jachtu typu „DZ”.

Stowarzyszenie nie posiada wartości niematerialnych i prawnych.

3. Aktywa Obrotowe

Na dzień 31.12.2020r. Stowarzyszenie posiadało Aktywa Obrotowe w postaci:

- Środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych. Stan środków wynosił 44 735,83 zł i był odzwierciedleniem stanu środków pieniężnych na rachunkach bankowych oraz kasy Stowarzyszenia, co jest zgodne z zapisami potwierdzającymi salda na wyciągu bankowym.

4. Kapitały własne

4.1. Fundusz statutowy

W roku 2020 nastąpiły zmiany w Funduszu Statutowym.

Fundusz Statutowy na dzień 01.01.2020r. wynosił: 62 925,64 zł

Fundusz Statutowy na dzień 31.12.2020r. wynosił: 50 521,76 zł

5. Zobowiązania i rezerwy**5.1. Rezerwy na zobowiązania oraz zobowiązania długoterminowe**

W roku 2020 Rezerwy na zobowiązania oraz zobowiązania długoterminowe nie występowały.

5.2. Zobowiązania krótkoterminowe

Na zobowiązania krótkoterminowe składały się:

▪ Zobowiązania wobec ZUS	-	0,00 zł
▪ Zobowiązania wobec US	-	0,00 zł
▪ Zobowiązania z tytułu umów cywilnoprawnych	-	0,00 zł
▪ Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	0,00 zł
▪ Zobowiązania inne	-	0,00 zł

5.3. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne nie występowały w 2020 roku.

II. Uzupełniające dane do rachunku zysków i strat**1. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.****PRZYCHODY W 2020 roku**

Dotacje w tym: 3 000,00

Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków	3 000,00
-----------------------------------	----------

Działalność odpłatna 92 352,00

Darowizny 17 186,49

Przekazany 1 % podatku 7 743,90

Razem w zł 120 282,39**2. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych.**Kwota przeznaczonych na realizację celów statutowych organizacji: **132 666,27 zł**

Koszty administracyjne w tym: 4 223,49

- amortyzacja 0,00

- zużycie materiałów i energii 0,00

- usługi obce 577,53

- podatki i opłaty 3 645,96

- wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne 0,00

- pozostałe 0,00

III. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

Stowarzyszenie w 2020 r. osiągnęło ujemny wynik finansowy w kwocie 12 403,88 zł

IV. Pracownicy

W okresie od 01-01-2020 do 31-12-2020 Stowarzyszenie nie zatrudniało osób na umowę o pracę. W Stowarzyszeniu były zatrudniane osoby na zasadzie wolontariatu.

Opole, dnia 29.06.2021r.
Sporządził: Jacek Kowalski

BILANS
Na dzień 31.12.2020r.

TOP 41 HDŹ

(nazwa jednostki)

REGON: 531254784

(numer statystyczny)

Wiersz 1	AKTYWA 2	Stan na		Wiersz 1	PASYWA 2	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	14 930,93	12 130,93	A	Fundusze własne	62 925,64	50 521,76
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Fundusz statutowy	22 589,42	62 925,64
II	Rzeczowe aktywa trwałe	14 930,93	12 130,93	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	40 336,22	- 12403,88
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	40 336,22	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	- 12403,88
B	Aktywa obrotowe	58 211,20	48 390,83	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 216,49	10 000,00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	3 655,00	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	-	-	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	10 216,49	10 000,00
				1	Kredyty i pożyczki	-	-
				2	Inne zobowiązania	10 216,49	10 000,00
				3	Fundusze specjalne	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	50 595,20	44 735,83	III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1	Środki pieniężne	50 595,20	44 735,83	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	Suma bilansowa	73 142,13	60 521,76		Suma bilansowa	73 142,13	60 521,76

Opole, dnia 29.06.2021r.

Sporządził: Jacek Kowalski

osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

**Rachunek wyników
na dzień 31.12.2020r.**

TOP 41 HDŹ
(Nazwa jednostki)

REGON: 531254784
(Numer statystyczny)

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (Dz. U. 137poz. 1539)

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	178 015,81	120 282,39
I.	Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	35 469,81	27 930,39
II.	Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	142 546,00	92 352,00
III.	Przychody pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	143 781,98	128 442,78
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	19 182,19	41 945,46
II.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	124 599,79	86 497,32
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	34 233,83	- 8 160,39
D.	Przychody działalności gospodarczej	-	-
E.	Koszty działalności gospodarczej	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-	-
G.	Koszty ogólnego zarządu	3 897,61	4 223,49
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	30 336,22	-12 383,88
I.	Pozostałe przychody operacyjne	10 000,00	-
J.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe	-	20,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	40 336,22	- 12 403,88
N.	Podatek dochodowy	-	-
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	40 336,22-	- 12 403,88

Opole, dnia 29.06.2021r.
Sporządził: Jacek Kowalski
osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Informacja dodatkowa za rok 2020
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)
na dzień 31.12.2020r.

TOP 41 HDŹ
 (Nazwa jednostki)

REGON: 531254784
 (Numer statystyczny)

1 Charakterystyka stosowanych metod wyceny:

1	Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	
2	Środki trwale wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	
3	Wycena majątku finansowego	

2 Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
<i>nie dotyczy</i>		

3 Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota zł	Nie uwzględniono w:	
		bilansie (zł)	rachunku zysków i strat (zł)
<i>nie było</i>			

4 Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego

4 1 a) Środki trwałe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem: z tego:	0	0	0	0
1 grunty				
2. budynki i budowle				
3. urz. techniczne i maszyny				
4. środki transportu				
5.inwestycje w obcych środkach trwałych				
Razem poz.	0	0	0	0

b) Umorzenie środków trwałych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych(środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1 grunty				
2. budynki i budowle				
3. urz. techniczne i maszyny				
4. środki transportu				
5.inwestycje w obcych środkach trwałych				
Razem poz.	0	0	0	0

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nowych inwestycji - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu				
2. Inne wartości niematerialne prawne				
Razem poz.	0	0	0	0

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu				
2. Inne wartości niematerialne i prawne				
	0	0	0	0

e) Finansowy majątek trwały				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1. Udziały i akcje				
2. Papiery wartościowe				
Razem poz.	0	0	0	0

5 1 Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego płatne	
	01.01.2020r.	31.12.2020r.	do 1 roku	
			01.01.2020r.	31.12.2020r.
Zobowiązania długoterminowe (razem)				
Zobowiązania krótkoterminowe	10 216,49	10 000,00	10 216,49	10 000,00
w tym				
1. z tytułu dostaw i usług	75,49	0,00	75,49	0,00
2. z tytułu podatków i ubez. społ.	141,00	0,00	141,00	0,00
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
4. inne	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Razem zobowiązania	10 216,49	10 000,00	10 216,49	10 000,00

5 2 Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Razem na:		Z tego płatne	
	01.01.2020r.	31.12.2020r.	do 1 roku	
			01.01.2020r.	31.12.2020r.
Należności długoterminowe (razem)				
Należności krótkoterminowe	0,00	0,00		0,00
w tym				
1. z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
2. z tytułu podatków i ubez. społ.	0,00	0,00	0,00	0,00
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem należności	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz PPO

Wyszczególnienie	Stan na: 31.12.2020r.
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej	
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	
Przychody przyszłych okresów	0

7 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych			
Wyszczególnienie	Razem	Z tego	
		losowe	pozostałe
Zyski nadzwyczajne	0	0	0
Straty nadzwyczajne	0	0	0

8 Informacja o zatrudnieniu (w pełnych etatach)	
Wyszczególnienie	31.12.2020r.
Ogółem	0

9 1 Przychody organizacji w tym:	
<i>dochody z własnej działalności statutowej</i>	92 352,00
<i>Darowizny</i>	17 186,49
<i>składki członkowskie</i>	0,00
<i>dotacje</i>	3 000,00
<i>nawiązki sądowe</i>	0,00
<i>pozostałe</i>	7 743,90
Razem w PLN	120 282,39

9 2 Wysokość kwot przeznaczonych na:	
realizację celów statutowych organizacji	
w tym:	132 666,27
<i>świadczenia pieniężne:</i>	132 666,27
wydatki administracyjne w tym:	4 223,49
- <i>zużycie materiałów</i>	
- <i>usługi obce</i>	577 53
- <i>wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne</i>	0,00
- <i>podatki i opłaty</i>	0,00
- <i>amortyzacja</i>	0,00
- <i>pozostałe</i>	3 645,96
RAZEM	132 666,27

9 3 Wynik na działalności statutowej	- 12 383,88
<i>w tym:</i>	

9 4 WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	- 20,00
<i>w tym:</i>	

Opole, dnia 29.06.2021r.
Sporządził: Jacek Kowalski
osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych