

## INFORMACJA DODATKOWA

### I

Aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z ustawą o rachunkowości, stosując jako regułę cenę nabycia z uwzględnieniem utraty wartości aktywów. Środki trwałe o niskiej wartości amortyzuje się jednorazowo w momencie przekazania ich do użytkowania. Metoda stosowana przez naszą jednostkę nie uległa zmianie w stosunku do roku poprzedniego.

### II

Wartość netto środków trwałych to 954.428,00 zł. Wartość środków pieniężnych na koniec 2012 roku wyniosła 3.783,18 zł, należności klub nie posiadał. Posiadał natomiast krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów w wysokości 82.167,94zł ; to koszty, które powstały w roku sprawozdawczym a dotyczą roku następnego (Klub zawarł umowę o dofinansowanie z Samorządu Województwa Pomorskiego w Gdańsku, współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Rybackiego na zadanie "Remont przystani Chojnickiego Klubu Żeglarskiego ", jednak środków w roku sprawozdawczym nie otrzymał. Zobowiązania krótkoterminowe na koniec 2012 roku wyniosły 87.286,80 zł w tym: rozrachunki z dostawcami 36.808,88 zł, należny podatek od płac za m-c XII/2012 wynosił 630,- zł oraz składki ZUS i PZU za XII/2012 to kwota 4.847,92 zł.

Klub zaciągnął w miesiącu grudniu 2012r kredyt obrotowy w wysokości 45.000,-zł, który był niezbędny z uwagi na konieczność częściowej zapłaty kontrahentom za wykonane prace w ramach remontu przystani Chojnickiego Klubu Żeglarskiego a dotyczące roku 2013.

### III

Przychody w 2012 roku Klub osiągnął w wysokości 806.248,80 zł co stanowi 105% przychodów roku poprzedniego. W roku sprawozdawczym uzyskane przychody są większe niż w roku poprzednim. Przychody uzyskano z następujących źródeł:

1) składki członkowskie 23.920,-zł

2) z działalności statutowej nieodpłatnej : 342.156,40 zł

w tym:

a) z tytułu otrzymanych dotacji na wspieranie zadań:

\*z Urzędu Miejskiego w Chojnicach ogółem 94.400,-zł

\*z Samorządu Woj.Pomorskiego w Gdańsku 13.000,-zł

\*ze Starostwa Powiatowego w Chojnicach 12.000,-zł

\*z Urzędu Gminy w Chojnicach 8.000,-zł

b) dofinansowanie zgrupowań z Pomorskiej Federacji Sportu 13.160,-zł

c) dofinansowanie z Pomorskiego Okręgowego Związku Żeglarskiego 15.500,-zł

d) wpisowe do klubu 1.920,-zł

e) wpisowe do regat organizowanych przez Klub 41.645,-zł

f) darowizny wpłacone na działalność Klubu 61.265,-zł

g) dofinansowanie z NSKO w ramach programu NIVEA Team Poland 49.422,40 zł

h) dofinansowanie obozu sekcji SZANSA 3.069,09 zł

i) wpłaty dla sekcji SZANSA 5.395,-zł

j) wpłaty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych 21.764,41 zł

k) inne pozostałe 1.615,50zł

3) z działalności statutowej odpłatnej: 430.956,-zł

w tym:

a)za reklamę firm 5.500,-zł

b)organizacja obozów sportowych i zgrupowań 243.996,-zł

c)wynajem miejsc w porcie 96.065,-zł

d)za hangarowanie łodzi 7.799,-zł

e)zakwaterowanie 63.651,-zł

f)za usługi dźwigiem 3.720,-zł

g)inne pozostałe 3.200,-zł

3) przychody finansowe 9.216,40 zł (uzyskane z tytułu odszkodowania za szkody w środkach trwałych oraz odsetki bankowe)

### IV

Koszty ogólne Klubu wyniosły 813.558,01zł

Na koszty składają się:

1) koszty działalności statutowej ogółem: 471.782,38 zł

a)koszty realizacji zadań działalności nieodpłatnej : 294.234,90 zł

w tym:

\*wyjazdy zawodników na regaty poza granicami kraju 51.025,23 zł

\*organizacja regat miejscowych rangi centralnej 87.320,77 zł

\*szkolenie zawodników przez instruktorów żeglarstwa 25.601,70

\*wyżywienie i noclegi zawodników na regatach 50.163,45 zł

\*wpisowe do regat 15.799,99 zł

\*przewozy na regaty i transport 25.336,81 zł

\*organizacja obozu sekcji SZANSA 3.391,99 zł

\*koszty pozostałe sekcji SZANSA /paliwo/ 1.328,59 zł

\*regaty kajakowe sekcji SZANSA 3.041,84 zł

\*wydanie monografii Klubu 5.996,25 zł

\*inne pozostałe 10.274,02 zł

\*strata bilansowa roku 2011 14.954,26 zł

b)koszty realizacji zadań działalności odpłatnej : 177.547,48 zł

w tym:

\*organizacja obozów i zgrupowań 127.732,82 zł

\*utrzymanie portu 45.604,63 zł

\*ubezpieczenia OC zawodników 4.210,- zł

2) koszty administracyjne : 341.775,63 zł

Najwyższą pozycję kosztów administracyjnych stanowiły:

\* wynagrodzenia administracji i obsługi 116.250,40 zł, należne składki ZUS od w/w wynagrodzeń 28.059,75 zł, wynagrodzenia trenerów /umowy zleceń/ 39.459,0 zł, wynagrodzenie instruktora sekcji SZANSA 11.302,- zł

wypłacona nagroda administracji i obsługi 9.832,- zł,

\* na zakupy materiałów i sprzętu wydano 91.141,96 zł (koszt zużycia energii 10.637,86 zł, zużycie wody 5.856,12 zł, zakup opału 39.317,62 zł, materiały do remontów pomieszczeń Klubu 4.852,44 zł, materiały do remontów sprzętu żeglarskiego 5.154,23 zł, zakup środków trwałych 10.651,72 zł)

\* usługi ogółem 29.973,70 zł (opłaty telefoniczne, drobne naprawy, usługi, remonty sprzętu, itp.)

\* opłaty i podatki ogółem 1.868,90 zł

\* pozostałe koszty 13.887,92 zł ( na reklamę klubu, ubezpieczenia budynków, samochodów, przyczep do transportu łodzi, prowadzenie strony internetowej, rozjazd miejscowe, itp.)

Na koniec 2012 roku zatrudnionych w Klubie było 5 pracowników obsługi i administracji na 4,5 etatach, trener sekcji SZANSA 1/3 etatu, 2 trenerów zatrudnionych na umowy zlecenia opłacanych w/g ilości przepracowanych godzin. Szkoleniem zawodników zajmowało się również 3 instruktorów z tytułu prowadzonej przez nich działalności gospodarczej. Ponadto z tytułu umów zleceń zatrudniano pracowników do obsługi portu w okresie 15 kwiecień - 15 październik 2012r

## V

Fundusz statutowy w roku sprawozdawczym zmniejszył się poprzez umorzenie majątku Klubu.

## VI

Chojnicki Klub Żeglarski poręczył w Banku Spółdzielczym w Chojnicach kredyt obrotowy w miesiącu grudniu 2012r na kwotę 45.000,-zł. Zabezpieczeniem spłaty kredytu jest należący do Klubu sprzęt żeglarski. Okres spłaty kredytu wynosi 7 miesięcy.

## VII

Uzyskane przychody w 2012 roku stanowiły 105% przychodów roku poprzedniego i są minimalnie większe.

Uzyskane przychody są porównywalne w stosunku do roku poprzedniego

Wykonane koszty były również minimalnie większe w stosunku do roku poprzedniego i stanowiły 104% kosztów roku 2011. Uzyskanie wyższych dochodów pozwoliło na zwiększenie kosztów.

Wartość składników majątku uległa zmniejszeniu poprzez umorzenie ich wartości.

Sporządzono dnia:2013-03-26