

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Oddziału Akademickiego PTTK w Krakowie, ul. Radziwiłłowska 21/4 za rok obrotowy 2016

Sprawozdanie zawiera 14 kolejno numerowanych stron.

Sprawozdanie zatwierdzone przez Zarząd Oddziału Akademickiego PTTK w składzie:

Członkowie Zarządu OA PTTK

.....

Michał Grabski – Prezes Zarządu

.....

Piotr Kozyra – Wiceprezes Zarządu

.....

Anna Kryszczak – Wiceprezes Zarządu

.....

Agata Ciach – Wiceprezes Zarządu

.....

Ewelina Pańczyszyn - Skarbnik

.....

Joanna Wylon - Sekretarz

.....

Paweł Miśkowiec – Członek Zarządu

.....

Przemysław Wróbel – Członek Zarządu

.....

Aleksandra Gucwa – Członek Zarządu

.....

Niezgoda Aleksandra – Członek Zarządu

.....

Paweł Zieliński – Członek Zarządu

Podpis osoby sporządzającej:

Data sporządzenia: 31-03-2017 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane ewidencyjne:

Nazwa firmy	Oddział Akademicki PTTK w Krakowie
Siedziba	31-026 Kraków, ul. Radziwiłłowska 21/4
NIP	676127007
REGON	350012383

2. Oddział Akademicki PTTK jest zarejestrowany w Sądzie Rejonowym dla Krakowa-Śródmieścia XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000083727.
3. Przedmiotem podstawowej działalności Stowarzyszenia jest szeroko pojęta działalność w zakresie kultury fizycznej, kultury, oświaty i ochrony środowiska w szczególności poprzez krzewienie turystyki i krajoznawstwa oraz aktywnych form wypoczynku dzieci i młodzieży, szerzenie kultury turystyki, popieranie wszelkich form wypoczynku służącego rozwojowi sprawności i kultury fizycznej.
4. Czas trwania działalności Stowarzyszenia jest nieograniczony.
5. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od **01.01.2016 r.** do **31.12.2016 r.** oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
6. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło połączenie Stowarzyszenia z innymi jednostkami.
7. W skład Stowarzyszenia nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
8. Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nie działalności.
9. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 o rachunkowości oraz dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości. W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
10. Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia za rok 2016 nie podlega obowiązkowemu badaniu na podstawie art. 64 pkt. 1 ust 4 Ustawy o Rachunkowości.
11. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny, wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:
 - a) **środki trwałe** - według cen nabycia, po zmniejszeniu o dotychczasowe umorzenie.

W ramach pozostałych środków trwałych (wyposażenia) objętych ewidencją ilościowo-wartościową prowadzoną w postaci ksiąg inwentarzowych uwzględniane są składniki majątku:

- o wartości początkowej wyższej niż 500,00 zł., ale nie wyższej niż wysokość kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
- bez względu na ich wartość składniki majątkowe zaliczane do pozostałych środków trwałych w użytkowaniu obejmujące wyposażenie biura jak: szafy, biurka, krzesła, maszyny liczące i piszące, telefony, faxy, sprzęt komputerowy, fotograficzny itp. oraz księgozbiór i podlegają jednorazowym odpisom amortyzacyjnym w miesiącu oddania do użytkowania,
- pozostałe środki trwałe o wartości niższej lub równej 500,00 zł. objęte są ewidencją ilościową, podlegają jednorazowemu odniesieniu ich wartości w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie wydania do użytkowania i nie są ewidencjonowane w środkach trwałych.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie, natomiast koszty napraw, przeglądów wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione.

Środki trwałe o wartości jednostkowej równej lub wyższej niż 3.500,00 zł. są amortyzowane począwszy od miesiąca następnego po miesiącu, w którym zostały ujęte w ewidencji i przyjęte do użytkowania.

Amortyzacja dokonywana jest za pomocą metod i stawek podatkowych zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Przyjęto zasadę, iż stawki te odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności lub nieistotnie się od niego różnią.

- b) **wartości niematerialne i prawne** – według cen nabycia, po zmniejszeniu o dotychczasowe umorzenie.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty usług obcych, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych. Przyjęto zasadę, iż stawki te odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności lub nieistotnie się od niego różnią.

- c) **należności z tytułu dostaw i usług** – w wartości nominalnej równej kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności,
- d) **środki pieniężne w walucie polskiej** – w wartości nominalnej,
- e) **środki pieniężne w walucie obcej** – według obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,
- f) **rozliczenia międzyokresowe** - w wartości nominalnej,
- g) **zobowiązania z tytułu dostaw** – w kwocie wymagającej zapłaty,
- h) **zobowiązania z tytułu pożyczek długoterminowych i krótkoterminowych** - w wartościach wymagających zapłaty na dzień bilansowy,
- i) **pozostałe pasywa** - w wartości nominalnej,
- j) **pozostałe rezerwy** – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, tworzone na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania,
- k) **rozliczenia międzyokresowe** – Stowarzyszenie dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów:
 - czynnych, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych;
 - biernych, które są dokonywane w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy,
- l) **fundusze własne** – w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami statutu.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA ROK 2016		(wariant porównawczy)	
Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
A	Przychody z działalności statutowej	121 131,71	129 272,13
I	Przychody ze składek i wpisowego	17 114,50	22 137,50
II	Przychody z działalności gospodarczej	12 948,90	13 536,00
III	Darowizny	4 105,00	4 859,55
IV	Opłaty uczestników szkoleń	8 904,20	43 134,62
V	Pozostałe przychody określone statutem	78 059,11	45 604,46
B	Koszty działalności statutowej	114 500,11	102 258,35
I	Składki na rzecz ZG PTTK	7 310,00	10 600,00
II	Inne koszty zadań statutowych	0,00	0,00
III	Koszty szkoleń częściowo odpłatnych	8 883,72	32 417,93
IV	Pozostałe koszty określone statutem	98 306,39	59 240,42
C	Zysk / strata na działalności statutowej (A - B)	6 631,60	27 013,78
D	Koszty administracyjne	21 858,75	27 735,94
I	Amortyzacja	1 960,61	2 478,12
II	Zużycie materiałów i energii	2 294,38	4 662,77
III	Usługi obce	8 867,09	10 889,54
IV	Podatki i opłaty	1 136,56	735,53
V	Wynagrodzenia	6 000,00	6 600,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: emerytalne	0,00 0,00	0,00 0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 600,11	2 369,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
E	Pozostałe przychody operacyjne	108 166,52	189 761,41
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje i dopłaty	9 616,00	9 500,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	98 550,52	180 261,41
F	Pozostałe koszty operacyjne	915,00	75,31
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	915,00	75,31
G	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C-D+E-F)	92 024,37	188 963,94
H	Przychody finansowe	4 153,00	21 724,18
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych	4 150,00 0,00	21 719,00 0,00
II	Odsetki, w tym: od jednostek powiązanych	3,00 0,00	5,18 0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: w jednostkach powiązanych	0,00 0,00	0,00 0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
I	Koszty finansowe	0,00	123,40
I	Odsetki, w tym dla jednostek powiązanych	0,00 0,00	123,40 0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: w jednostkach powiązanych	0,00 0,00	0,00 0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
J	Zysk/strata brutto (F+G-H)	96 177,37	210 564,72
K	Podatek dochodowy	2 660,00	23,00
L	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
M	Zysk / strata netto (K- L-M)	93 517,37	210 541,72

Kraków, dnia 31 marca 2017 roku

Sporządził:

Małgorzata Polończyk

.....
Michał Grabski – Prezes Zarządu.....
Piotr Kozyra – Wiceprezes Zarządu.....
Anna Kryszczak – Wiceprezes Zarządu.....
Agata Ciach – Wiceprezes Zarządu.....
Ewelina Pańczyszyn - Skarbnik.....
Joanna Wylon - Sekretarz.....
Paweł Miśkowiec – Członek Zarządu.....
Przemysław Wróbel – Członek Zarządu.....
Aleksandra Gucwa – Członek Zarządu.....
Nieżgoda Aleksandra – Członek Zarządu.....
Paweł Zieliński – Członek Zarządu

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2016 ROKU

Pozycja	Wyszczególnienie	stan na rok poprzedni	stan na rok bieżący
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	172 404,93	131 348,16
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	111 526,28	109 048,16
1	Środki trwałe	111 526,28	109 048,16
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	54 476,00	54 476,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 050,28	54 572,16
	c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	d) środki transportu	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	22 300,00	22 300,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	22 300,00	22 300,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 578,65	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	38 578,65	0,00
B.	Aktywa obrotowe	103 973,01	139 176,05
I.	Zapasy	3 522,00	3 522,00
1	Materiały	3 522,00	3 522,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	36 180,13	35 522,48
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	36 180,13	35 522,48
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	8 652,72	9 493,92
	- do 12 miesięcy	8 652,72	4 890,23
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	4 603,69
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdr.	328,81	328,81
	c) inne	27 198,60	25 699,75
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	59 529,33	94 092,25
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	59 529,33	94 092,25
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	59 529,33	94 092,25
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	59 529,33	94 092,25
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 741,55	6 039,32
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	276 377,94	270 524,21

Pozycja	Wyszczególnienie	stan na rok poprzedni	stan na rok bieżący
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	105 261,19	222 285,54
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 743,82	11 743,82
II.	Kapitał fundusz zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwow, w tym:	0,00	0,00
	tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	0,00	0,00
	na udziały (akcje własne)	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	93 517,37	210 541,72
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	171 116,75	48 238,67
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	106 674,75	19 649,76
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	106 674,75	19 649,76
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 933,89	16 283,65
	- do 12 miesięcy	14 933,89	1 632,93
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	14 650,72
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 660,00	216,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 284,00
	i) inne	89 080,86	1 866,11
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	64 442,00	28 588,91
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	64 442,00	28 588,91
	- długoterminowe	64 442,00	28 668,91
	- krótkoterminowe	0,00	-80,00
	RAZEM PASYWA	276 377,94	270 524,21

Kraków, dnia 31 marca 2017 roku

Sporządził:

Małgorzata Polończyk

Michał Grabski – Prezes Zarządu

Paweł Miśkowiec – Członek Zarządu

Piotr Kozyra – Wiceprezes Zarządu

Przemysław Wróbel – Członek Zarządu

Anna Kryszczak – Wiceprezes Zarządu

Aleksandra Gucwa – Członek Zarządu

Agata Ciach – Wiceprezes Zarządu

Nieżgoda Aleksandra – Członek Zarządu

Ewelina Pańczyszyn - Skarbnik

Paweł Zieliński – Członek

Joanna Wylon - Sekretarz

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

1. Wykaz ujętych w bilansie środków trwałych

Główne składniki aktywów trwałych

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		Aktualizacja, nabycie, przemieszczenie	Zbycie Likwidacja Inne	
1	2	3	4	5
Grunty w tym prawa wieczystego użytkowania	54.476,00	0,00	0,00	54.476,00
Budynki i obiekty inżynierii lądowej	99.124,00	0,00	0,00	99.124,00
Urządzenia techniczne i maszyny	1.290,00	0,00	0,00	1.290,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	75.525,39	8.626,70	0,00	84.152,09
Razem	230.415,39	8.626,70	0,00	239.042,09

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (6 + 7 - 8)	Wartość netto składników aktywów	
	amortyzacja za rok			stan na początek roku obrotowego (2 - 6)	stan na koniec roku obrotowego (5 - 9)
6	7	8	9	10	11
0,00	0,00	0,00	0,00	54.476,00	54.476,00
42.073,72	2.478,12	0,00	44.551,84	57.050,28	54.572,16
1.290,00	0,00	0,00	1.290,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75.525,39	8.626,70	0,00	84.152,09	0,00	0,00
118.889,11	11.104,82	0,00	129.993,93	111.526,28	109.048,16

2. Wartość ujętych w bilansie środków trwałych w budowie

Nie wystąpiły.

3. Wykaz ujętych w bilansie wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		Aktualizacja, nabycie, przemieszczenie	Zbycie Likwidacja Inne	
1	2	3	4	5
Wartości niematerialne i prawne	1.528,15	0,00	0,00	1.528,15
Wartości niematerialne i prawne nie przyjęte do używania	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1.528,15	0,00	0,00	1.528,15

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (6 + 7 - 8)	Wartość netto składników aktywów	
	amortyzacja za rok			stan na początek roku obrotowego (2 - 6)	stan na koniec roku obrotowego (5 - 9)
6	7	8	9	10	11
1.528,15	0,00	0,00	1.528,15	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.528,15	0,00	0,00	1.528,15	0,00	0,00

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie wystąpiły.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

Nie wystąpiły.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

1. Eko-Turist Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
udziały w wysokości 16,6% o łącznej wartości nominalnej 8.300,00 zł.
2. Schroniska i Hotele PTTK „Karpaty” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
20 udziałów po 500,00 zł. każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 10.000,00 zł.
3. Studenckie Hotele i Schroniska PTTK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
20 udziałów po 100,00 zł. każdy udział o łącznej wartości nominalnej 2.000,00 zł.
4. Bieszczadzkie Schroniska i Hotele PTTK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
20 udziałów po 100,00 zł. każdy o łącznej wartości nominalnej 2.000,00 zł.

7. Decyzje co do sposobu rozliczenia różnicy pomiędzy przychodami a kosztami ustalonej w rachunku wyników za rok obrotowy,

Ustalona w rachunku wyników różnica pomiędzy przychodami a kosztami w kwocie 210.541,72 zł. (+) zwiększy, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego, przychody działalności statutowej w następnym roku obrotowym.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie wystąpiły.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie wystąpiły.

10. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku – z tytułu dostaw i usług – 4.890,23 zł.
- b) powyżej 1 roku do 3 lat – 4.603,69 zł.
- c) powyżej 3 lat do 5 lat – nie występują
- d) powyżej 5 lat - nie występują

Struktura należności według okresów wymagalności

Należności wobec	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 5 lat			
	stan na					
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1. Jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek:	36.180,13	35.522,48	0,00	0,00	36.180,13	35.522,48
a) z tytułu dostaw i usług	8.652,72	9.493,92	0,00	0,00	8.652,72	9.493,92
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	328,81	328,81	0,00	0,00	328,81	328,81
c) inne	27.198,60	25.699,75	0,00	0,00	27.198,60	25.699,75
c) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Razem	36.180,13	35.522,48	0,00	0,00	36.180,13	35.522,48

11. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku – z tytułu dostaw i usług – 1.632,93 zł.
- b) powyżej 1 roku do 3 lat – 14.650,72 zł.
- c) powyżej 3 lat do 5 lat – nie występują
- d) powyżej 5 lat - nie występują

Zobowiązania według okresów wymagalności

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 5 lat			
	stan na					
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1. Jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek:	106.674,75	19.649,76	0,00	0,00	106.674,75	19.649,76
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2.660,00	216,00	0,00	0,00	2.660,00	216,00
g) z tytułu wynagrodzeń	0,00	1.284,00	0,00	0,00	0,00	1.284,00
h) z tytułu dostaw i usług	14.933,89	16.283,65	0,00	0,00	14.933,89	16.283,65
i) inne, w tym niedobory inwentaryzacyjne do rozliczenia	89.080,86	1.866,11	0,00	0,00	89.080,86	1.866,11
3. Razem	106.674,75	19.649,76	0,00	0,00	106.674,75	19.649,76

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	Stan na	
	Początek roku	Koniec roku
Prenumerata na rok następny opłacona w roku bieżącym	741,55	489,32
Rejestracja domeny gorczanska.pl	0,00	0,00
Znaczki PTTK na rok 2016	4.000,00	5.550,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	4.741,55	6.039,32

Czynne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	Stan na	
	Początek roku	Koniec roku
Koszty kursu przewodnickiego SKPG 2013-2015	19.176,29	0,00
Koszty kursu przewodnickiego SKPG 2014-2016	17.741,14	0,00
Koszty kursu przewodnickiego SKPG 2015-2017	1.661,22	0,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	38.578,65	0,00

Bierne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	Stan na	
	Początek roku	Koniec roku
Przychody kursu przewodnickiego SKPG 2013-2015	22.660,00	0,00
Przychody kursu przewodnickiego SKPG 2014-2016	26.192,00	0,00
Przychody kursu przewodnickiego SKPG 2015-2017	15.510,00	12.374,82
Przychody kursu przewodnickiego SKPG 2016-2018	0,00	16.294,09
Inne rozliczenia międzyokresowe – składki członkowskie	80,00	-80,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	64.442,00	28.588,91

13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Nie wystąpiły.

14. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Nie wystąpiły.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. *Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz struktura kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne, w tym koszty administracyjne*

Struktura przychodów

Przychody	Przychody ogółem	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1. Przychód z działalności statutowej – składki członkowskie i wpisowe	17.114,50	22.137,50
2. Przychód z działalności statutowej – dotacje i dopłaty	9.616,00	9.500,00
3. Inne przychody określone statutem , w tym:	98.052,41	88.739,08
- szkolenia, kursy, konferencje, itp. częściowo odpłatne	8.904,20	43.134,62
- pozostałe przychody określone statutem, w tym:	78.059,11	34.874,86
- wpływy z 1%	6.984,10	10.729,60
4. Darowizny	4.105,00	4.859,55
5. Przychody z działalności gospodarczej	12.948,90	13.536,00
6. Pozostałe przychody w tym:	91.566,42	180.261,41
- różnica przychodów nad kosztami roku poprzedniego (wielkość dodatnia)	91.566,42	93.517,47
- rozliczenie różnic inwentaryzacyjnych	0,00	86.743,94
7. Przychody finansowe	4.153,00	21.724,18
- w tym dywidendy	4.150,00	21.719,00
- przychody finansowe	3,00	5,18
7. Ogółem przychody	233.451,23	340.757,72

Struktura kosztów

Koszty	Koszty ogółem	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1. Koszty administracyjne:	21.858,75	27.735,94
2. Koszty realizacji zadań statutowych, w tym:	114.500,11	102.258,35
- składki na rzecz ZG PTTK	7.310,00	10.600,00
- koszty szkoleń częściowo odpłatnych	8.883,72	32.417,93
- pozostałe koszty określone statutem	98.306,39	59.240,42
3. Pozostałe koszty operacyjne	915,00	75,31
3. Koszty finansowe	0,00	123,40
4. Pozostałe koszty w tym:	0,00	0,00
- różnica przychodów nad kosztami roku poprzedniego (-)	0,00	0,00
- pozostałe koszty	0,00	0,00
5. Ogółem koszty	137.273,86	130.193,00
6. Wynik finansowy brutto za rok obrotowy	(+)96.177,37	(+)210.564,72

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie dotyczy.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Zysk bilansowy brutto	210.564,72
Korekta kosztów	1.623,40
Różnica przychodów nad kosztami roku poprzedniego (wielkość ujemna)	0,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu (wynagrodzenie z tytułu umów cywilnoprawnych nie wypłacone za miesiąc XII/2016 roku)	1.500,00
Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	123,40
Korekta przychodów	0,00
Różnica przychodów nad kosztami roku poprzedniego (wielkość dodatnia)	-93.517,37
Wynik dla PDOP	118.670,75

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Nie dotyczy.

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nie dotyczy.

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

Pozycje zysków i strat nadzwyczajnych w sprawozdaniu jednostki nie występują.

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie występuje.

Istotne zdarzenia**Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

Nie wystąpiły.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

2. Dokonane zmiany w roku obrotowym 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 spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie wystąpiły.

3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Zapewniono.

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Nie występują.

Data sporządzenia: 31-03-2017 roku

Podpis osoby sporządzającej:

Małgorzata Polończyk

Członkowie Zarządu OA PTTK

.....

Michał Grabski – Prezes Zarządu

.....

Piotr Kozyra – Wiceprezes Zarządu

.....

Anna Kryszczak – Wiceprezes Zarządu

.....

Agata Ciach – Wiceprezes Zarządu

.....

Ewelina Pańczyszyn - Skarbnik

.....

Joanna Wylon - Sekretarz

.....

Paweł Miśkowiec – Członek Zarządu

.....

Przemysław Wróbel – Członek Zarządu

.....

Aleksandra Gucwa – Członek Zarządu

.....

Niezgoda Aleksandra – Członek Zarządu

.....

Paweł Zieliński – Członek