

POLSKI ZWIĄZEK PŁYWACKI

UL. MARYMONCKA 34

01 –813 WARSZAWA

Podstawowy przedmiot działalności: działalność związana ze sportem

Krajowy Rejestr Sądowy Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych

I Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej nr: 0000159673 NIP 118-01-72-707

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**POLSKIEGO ZWIĄZKU PŁYWACKIEGO**  
**SPORZĄDZONE**  
**ZA OKRES 1.01.2015 - 31.12.2015 R.**

I. Informacje ogólne do sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015r.

1. Podstawowy przedmiot działalności: działalność związana ze sportem
2. Data rozpoczęcia działalności: 1922 r.
3. Horyzont czasowy: nieoznaczony
4. Podstawa prawna: Ustawa o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. z późniejszymi zmianami.
5. Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w rozdz.5 ustawy o rachunkowości, dla jednostek mikro /art.3ust.1a,pkt 2/. Stosowną uchwałę w tej sprawie Zarząd Związku podjął 20.12.2014r. jako organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe.
6. Do ważności oświadczeń woli lub dokumentów dotyczących praw i zobowiązań majątkowych wymagane były wg Statutu obowiązującego od 23 czerwca 2012r. podpisy dwóch osób: prezesa lub wiceprezesa PZP oraz jednej z osób posiadającej pełnomocnictwo udzielone przez Zarząd PZP.
7. Zarząd PZP w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 liczył 17 osób w tym:

Prezes	Andrzej Kowalski
Wiceprezes	Jan Kuczko
Wiceprezes	Kazimierz Woźnicki
Członkowie:	Grzegorz Bażant
	Robert Brus
	Maciej Bukowski
	Jerzy Kowalski
	Piotr Makar
	Grzegorz Mazurek
	Krzysztof Nowak

Kazimierz Pieczora  
Jacek Puciło  
Marcin Sarna  
Krzysztof Sieroń  
Paweł Słomiński  
Grzegorz Widanka  
Wiktor Wierniuk  
Izabela Krzyżeczka

Pełnomocnik Zarządu

W dniu 14.04.2016r. Zarząd PZP odwołał na prośbę zainteresowanego z funkcji członka Zarządu pana Wiktora Wierniuka i powołał 14.04.2016r. na członka Zarządu pana Kazimierza Bauera.

8. Skład Komisji Rewizyjnej w okresie 01.01.2015 do 31.12.2015:

Przewodniczący	Piotr Węglewicz
Członkowie	Jarosław Chrościelewski Edward Dec Marek Dorywalski Waldemar Madej

9. Dzień bilansowy: 31.12.2015r.

10. Suma bilansowa na 31.12.2015r.: 2 141 973,31 zł

11. Nadwyżka kosztów nad przychodami za 2015 r.: 623 403,92zł

12. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- Informacji ogólnych
- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji uzupełniających do bilansu

13. PZP ma opracowaną politykę rachunkowości stosownie do postanowień Ustawy o rachunkowości oraz wprowadzoną do stosowania zarządzeniem Prezesa Zarządu PZP z dnia 31.12.2010 r. wraz ze zmianami wprowadzonymi zarządzeniem z dnia 20.12.2014r.

14. Metody wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne i ewentualnie pomniejszone o odpisy z tytułu utraty ich wartości. Amortyzowane są według metody liniowej od miesiąca następnego po oddaniu do użytkowania w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, odpowiadającej okresom amortyzacji określonym w ustawie z 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Przedmioty o cechach środków trwałych nie przekraczające wartości początkowej 3.500 zł odpisywane są w koszty zużycia materiałów w dacie ich poniesienia:
- środki pieniężne w wartości nominalnej,

- fundusze własne w wartości nominalnej,
  - materiały w cenie zakupu,
  - należności krótkoterminowe w kwocie wymaganej zapłaty równej wartości nominalnej,
  - zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty równej wartości nominalnej.
15. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów w 2015 roku nie uległy zmianie w stosunku do roku poprzedniego.
16. Dokumenty źródłowe są powiązane z zapisami na kontach, są opatrzone odpowiednimi dekretacjami, oraz sprawdzone pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym. Zapisy w księgach są kompletne i chronologiczne. Księgi rachunkowe, politykę /zasady/ rachunkowości, dowody księgowość, dokumenty inwentaryzacyjne i sprawozdania finansowe są przechowywane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.
17. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Związek w dającej się przewidzieć przyszłości. W przewidywanym okresie nie ma niepewności co do dalszego funkcjonowania Polskiego Związku Pływackiego.

Warszawa, 28 kwiecień 2016r.

Podpisy członków Zarządu PZP:

Prezes	Andrzej Kowalski	.....
Wiceprezes	Jan Kuczko	.....
Wiceprezes	Kazimierz Woźnicki	.....
Członkowie:	Grzegorz Bażant	.....
	Robert Brus	.....
	Maciej Bukowski	.....
	Jerzy Kowalski	.....
	Piotr Makar	.....
	Grzegorz Mazurek	.....
	Krzysztof Nowak	.....
	Kazimierz Pieczora	.....
	Jacek Puciło	.....
	Marcin Sarna	.....
	Krzysztof Sieroń	.....
	Paweł Słomiński	.....
Grzegorz Widanka	.....	
Kazimierz Bauer	.....	

## INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA ROK 2015

### I. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

#### AKTYWA

#### 1. Zakres zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych /brutto/:

Wartość początkowa						
Nazwa	Stan na 1.01.2015	Aktualizacja wartości	Przychody	Przemieszczenie	Rozchody /likwidacje/	Stan na 31.12.2015
Środki trwałe	2 051 522,83	-	858 075,96	-	29 713,01	2 879 885,78
Wartości niematerialne i prawne	79 865,34	-	17 000,00	-	1 733,05	95 132,29
Środki trwałe w budowie		-		-		
Razem:	2 131 388,17	-	875 075,96	-	31 446,06	2 975 018,07
Umorzenie					Wartość	Netto
Stan na 1.01.2015	Przemieszczenia	Amortyzacja 2015r.	Zmniejszenia /likwidacje/	Stan na 31.12.2015	Stan na 1.01.2015	Stan na 31.12.2015
1 011 798,09	-	265 840,31	29 713,01	1 247 925,39	1 039 724,74	1 631 960,39
43 306,55	-	10 870,66	1 733,05	52 444,16	36 558,79	42 688,13
	-					
1 055 104,64	-	276 710,97	31 446,06	1 300 369,55	1 076 283,53	1 674 648,52

Nie było potrzeby tworzenia odpisów aktualizacyjnych na zapasy, śr.trwałe i należności.

#### 2. Aktywa obrotowe

Stan aktywów obrotowych na 31.12.2015 wynosi 459 907,03 w tym:

a/ Zapasy – na koniec okresu sprawozdawczego wartość zapasów /sprzęt sportowy w magazynie i znaczki pocztowe/ wynosiły – 18 661,61

b/ Należności krótkoterminowe na koniec okresu miały wartość – 13 097,51

c/ Inwestycje krótkoterminowe na dn. 31.12.2015 miały wartość - 428 147,91

### 3. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów:

Stan czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na koniec okresu wynosi 7 417,76 i dotyczy zafakturowanych usług/ubezpieczenia majątku i osób fizycznych/ dotyczących 2016 roku.

#### PASYWA

##### 1. Fundusze własne.

Zmiany w funduszu własnym

a/ Fundusz obrotowy

	31.12.14r	31.12.15r.
Zapasy materiałów	19 328,39	18 661,61
Środki pieniężne	662 190,56	428 147,91
Należności	26 861,12	13 097,51
minus Zobowiązania	67 866,88	189 536,14
krótkoterm.i f-sze specjalne		
	<hr/>	<hr/>
	640 513,19	270 370,89
b/Aktywa trwałe netto	1 076 283,53	1 674 648,52
Plus krótkoterminowe	3 694,80	7 417,76
rozliczenia międzyokresowe		
Minus rezerwy na zobow.	0,00	0,00
Minus rozliczenia między-	1 116 462,95	1 477 878,42
okr. przychodów i kosztów		
	<hr/>	<hr/>
	604 028,57	474 558,75

Fundusze własne na koniec okresu sprawozdawczego na 31.12.2015r.

Fundusz statutowy 1 097 962,67

Minus nadwyżka - 623 403,92

kosztów nad przychodami

-----  
474 558,75

## Fundusze własne na 31.12.2015r

W okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy nie występowały żadne fundusze zapasowe i rezerwowe.

### 2. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

#### a/ Zobowiązania

Stan zobowiązań krótkoterminowych na 31.12.2015r. wynosi 189 536,14 zł

Zobowiązania zabezpieczone na majątku PZP oraz zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.

Związek nie udzielał w 2015 r. żadnych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

#### b/ Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Tytuł rozliczeń międzyokresowych przychodów	
1. zakup środków trwałych sfinansowanych z dotacji – stan na 01.01.2015	1 072 094,33
2. otrzymane darowizny środków trwałych	0,00
3. zmniejszenia w ciągu roku - przeksięgowanie równowartości odpisów amortyzacyjnych środków trwałych sfinansowanych z dotacji w pozostałe przychody	267 834,61
4. zakup śr. trwałych sfinansowanych z dotacji w 2015 r.	651 103,46
5. stan na 31.12.2015r.	1 455 363,18

#### c/ Inne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
	Stan na 1.01.2015	Stan na 31.12.2015
1.Kancelaria prawna	2 500,00	0,00
2.Solid Security Warszawa	40,00	0,00

3. megatiming I.Bohosiewicz	1890,00	1 675,00
4.Orange Polska	245,20	112,52
5.COS Władysławowo	0,00	29,04
6.Sportwin Poznań	3000,00	0,00
7.CSK-Marg Warszawa	0,00	400,00
8.MOSIR Szczecin	0,00	6,00
9.AWF Warszawa	1 193,42	0,00
10.T-Mobile Warszawa	0,00	744,68
11.PZP – nagrody firmy Martes	0,00	19 548,00
Razem:	8 868,62	22 515,24

Inne rozliczenia międzyokresowe wykazane w bilansie to rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne o charakterze zobowiązań.

PZP nie ma zobowiązań w stosunku do jednostek terytorialnych i Skarbu Państwa.

#### I. Informacja do rachunku zysków i strat

Rachunek zysków i strat PZP za 2015r. zamyka się nadwyżką kosztów nad przychodami na całokształcie działalności w wysokości 623 403,92 i jest wynikiem wykonania przychodów i kosztów w wysokości :

Przychody ogółem 13 451 422,13

Koszty ogółem 14 074 826,05

Nadwyżka kosztów  
nad przychodami 623 403,92

#### A. Struktura przychodów

	2014r.	2015 r.
1. <b>Przychody statutowe</b>	<b>11 628 489,61</b>	<b>13 183 569,76</b>
w tym:		
a/ składki określone statutem	123 100,0	141 850,00
b/inne przychody dotacje, subwencje	11 505 389,61	13 041 719,76
2. <b>Pozostałe przychody</b>	<b>262 063,94</b>	<b>267 836,44</b>
3. <b>Przychody finansowe</b>	<b>4 979,17</b>	<b>15,93</b>

---

**11 895 532,72**

---

**13 451 422,13**

---



Do pkt.1

Przychody PZP za 2015r. zwiększyły się w stosunku do 2014r. o 13%.

Dotacje Ministerstwa Sportu i Turystyki zwiększyły się w 2015r. w stosunku do 2014r. o 9 %.  
Dotacje te zostały przyznane i wykorzystane na następujące cele:

	<b>2014r.</b>	<b>2015r.</b>
dotacja MSiT- budżet	4 645 418,73	6 145 235,82
dotacja MSiT - FRKF	5 766 658,41	5 319 399,11
„Sportowe wakacje”	0,00	0,00
sport dzieci i młodzieży-cykl imprez	0,00	0,00
wydawnictwa	60 000,00	0,00
<b>razem</b>	<b>10 472 077,14</b>	<b>11 464 634,93</b>
- dotacja na sfinansowanie zakupu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych służących działalności statutowej Związku	651 256,51	651 103,46
	<b>11 123 333,65</b>	<b>12 115 738,39</b>

## **B. Struktura kosztów**

koszty pośrednie dotyczące zadań finansowanych ze środków MSiT zostały zaprezentowane w poz.B rachunku zysków i strat *Koszty realizacji zadań statutowych.*

	<b>2014r.</b>	<b>2015r.</b>
<b>1. Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>11 617 612,83</b>	<b>13 368 929,98</b>
w tym:		
a/ umowa z MSiT - budżet	4 645 418,73	6 145 235,82
b/ umowa z MSiT- FRKF	5 766 658,41	5 319 399,11
c/ umowa z MSiT –sport dzieci i młodzieży, w tym:	60 000,00	0
wydawnictwo	60 000,00	0
sportowe wakacje	0,00	0
cykl imprez dzieci i młodzieży	0,00	0
d/ zadania statutowe ze środków własnych	1 090 636,21	1 811 913,61
e/ koszt własny usług i materiałów	54 899,48	92 381,44

<b>2. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>771 803,79</b>	<b>705 585,01</b>
w tym:		
a/ zużycie materiałów i energii	21 517,35	4 180,71
b/ usługi obce	59 874,11	60 398,21
c/ podatki i opłaty	48 713,73	59 783,07
d/ wynagrodzenia oraz ubezpiecz. społ.i in. Świadczenia	280 246,63	205 834,32
e/ amortyzacja	245 038,56	276 710,97
f/ pozostałe	116 413,41	98 677,73
<b>3. Pozostałe koszty</b>	<b>1,59</b>	<b>1,43</b>
<b>4. Koszty finansowe, w tym:</b>	<b>48,61</b>	<b>309,63</b>
- nadwyżka różnic kursowych	0,00	111,29
Ujemnych nad dodatnimi		
	<b>12 389 466,82</b>	<b>14 074 826,05</b>

#### Podział kosztów wg źródeł finansowania

a/Ze środków MSiT -ogółem 11 464 634,93 co stanowi 81 % wszystkich kosztów.

w tym:

- koszty szkolenia 10 257 739,29 tj. 89 %
- koszty pośrednie 1 206 895,64 tj. 11 %

b/Ze środków własnych - ogółem 2 610 154,40 co stanowi 19% wszystkich kosztów.

#### Podział kosztów wg przeznaczenia – razem - 14 074 826,05

w tym:

- koszty szkolenia 12 069 652,90 tj. 83%
- pozostałe koszty 2 005 173,15 tj. 17%

### **Straty i zyski nadzwyczajne**

Zysków i strat nadzwyczajnych nie odnotowano.

#### **III.1. Inne informacje**

Pozostałe zagadnienia omówione w załączniku nr 4 ustawy o rachunkowości nie wystąpiły bądź nie dotyczą PZP.

Polski Związek Pływacki w 2015 roku odnotował nadwyżkę kosztów nad przychodami w wysokości 623 403,92zł, która została sfinansowana nadwyżką przychodów nad kosztami z roku 2013.

Warszawa, 28 kwiecień 2016 r.

Sprawozdanie sporządziła

Izabela Krzyżicka

.....

Podpisy członków Zarządu PZP:

Prezes	Andrzej Kowalski	.....
Wiceprezes	Jan Kuczko	.....
Wiceprezes	Kazimierz Woźnicki	.....
Członkowie:	Grzegorz Bażant	.....
	Robert Brus	.....
	Maciej Bukowski	.....
	Jerzy Kowalski	.....
	Piotr Makar	.....
	Grzegorz Mazurek	.....
	Krzysztof Nowak	.....
	Kazimierz Pieczora	.....
	Jacek Puciło	.....
	Marcin Sarna	.....
	Krzysztof Sieroń	.....
	Paweł Słomiński	.....
	Grzegorz Widanka	.....
Kazimierz Bauer	.....	

.....  
/nazwa jednostki /

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01.01. - 31.12.2015 R.

poz.	wyszczególnienie	Kwota za rok	
		ubiegły	bieżący
A	Przychody działalności statutowej	11 628 489,61	13 183 569,76
I.	Składki brutto określone statutem	123 100,00	141 850,00
II.	Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	11 505 389,61	13 041 719,76
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	11 617 612,83	13 368 929,98
C.	Wynik na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A- B )	10 876,78	-185 360,22
D.	Koszty ogólnego zarządu	771 803,79	705 585,01
1.	Zużycie materiałów i energii	21 517,35	4 180,71
2.	Usługi obce	59 874,11	60 398,21
3.	Podatki i opłaty	48 713,73	59 783,07
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społ. i inne świadczenia	280 246,63	205 834,32
5.	Amortyzacja	245 038,56	276 710,97
6.	Pozostałe	116 413,41	98 677,73
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G )	262 063,94	267 836,44
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D, H )	1,59	1,43
G.	Przychody finansowe	4 979,17	15,93
H.	Koszty finansowe	48,61	309,63
I.	Wynik brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	-493 934,10	-623 403,92
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
K.	Wynik finansowy ogółem ( I+J )	-493 934,10	-623 403,92
I.	Nadwyżka kosztów nad przychodami ( wielkość ujemna )	493 934,10	623 403,92
II.	Nadwyżka przychodów nad kosztami – (wielkość dodatnia)	0,00	0,00

Warszawa 28 kwiecień 2015r.

Podpisy członków Zarządu PZP:

Prezes	Andrzej Kowalski	.....
Wiceprezes	Jan Kuczko	.....
Wiceprezes	Kazimierz Woźnicki	.....
Członkowie:	Grzegorz Bażant	.....
	Robert Brus	.....
	Maciej Bukowski	.....
	Jerzy Kowalski	.....
	Piotr Makar	.....
	Grzegorz Mazurek	.....
	Krzysztof Nowak	.....
	Kazimierz Pieczora	.....
	Jacek Puciło	.....
	Marcin Sarna	.....
	Krzysztof Sieroń	.....
	Paweł Słomiński	.....
Grzegorz Widanka	.....	
Kazimierz Bauer	.....	

pozycja	wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015
	AKTYWA		
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 076 283,53	1 674 648,52
I.	Wartości niematerialne i prawne	36 558,79	42 688,13
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 039 724,74	1 631 960,39
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	708 380,07	459 907,03
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	19 328,39	18 661,61
II.	Należności krótkoterminowe	26 861,12	13 097,51
III.	Inwestycje krótkoterminowe	662 190,56	428 147,91
	1. Środki pieniężne	662 190,56	428 147,91
	2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C.	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	3 694,80	7 417,76
	SUMA AKTYWÓW	1 788 358,40	2 141 973,31
	PASYWA		
A.	FUNDUSZE WŁASNE	604 028,57	474 558,75
I.	Fundusz statutowy	1 097 962,67	1 097 962,67
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-493 934,10	-623 403,92
	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami /wielkość dodatnia/	0,00	0,00
	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami /wielkość ujemna/	-493 934,10	-623 403,92
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 184 329,83	1 667 414,56
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytu i pożyczek	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	67 866,88	189 536,14
	1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	2. Inne zobowiązania	67 866,88	189 536,14
	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 116 462,95	1 477 878,42
	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 107 594,33	1 455 363,18
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 868,62	22 515,24
	SUMA PASYWÓW	1 788 358,40	2 141 973,31

Podpisy członków Zarządu PZP:

Prezes	Andrzej Kowalski	.....
Wiceprezes	Jan Kuczko	.....
Wiceprezes	Kazimierz Woźnicki	.....
Członkowie:	Grzegorz Bażant	.....
	Robert Brus	.....
	Maciej Bukowski	.....
	Jerzy Kowalski	.....
	Piotr Makar	.....
	Grzegorz Mazurek	.....
	Krzysztof Nowak	.....
	Kazimierz Pieczora	.....
	Jacek Puciło	.....
	Marcin Sarna	.....
	Krzysztof Sieroń	.....
	Paweł Słomiński	.....
Grzegorz Widanka	.....	
Kazimierz Bauer	.....	



## O Ś W I A D C Z E N I E

Oświadczamy, że zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. /Dz.U.Nr.121 poz.591/ przeprowadzona została w Polskim Związku Pływackim na dzień 31.12.2013r. inwentaryzacja aktywów i pasywów w następujący sposób:

A. Komisja inwentaryzacyjna przeprowadziła spis z natury poniższych składników aktywów obrotowych i rzeczowych;

I. – Spisu z natury, którym objęto następujące składniki majątkowe:

- 1.gotówkę w kasie
- 2.znaczki pocztowe
- 3.magazyn podręczny
- 4.środki trwałe i wartości niematerialne i prawne znajdujące się w siedzibie jednostki oraz poza nią.
- 5.inwentarz biurowy - kartoteka pozabilansowa
- 6.materiały propagandowe – kartoteka pozabilansowa

B. Główna księgową PZP przeprowadziła:

I. – Potwierdzenia prawidłowości sald, którym objęto następujące składniki:

- 1.aktywa finansowe na rachunkach bankowych
- 2.należności i zobowiązania

II. – Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami, którymi objęto:

1. rozrachunki z tytułów publicznoprawnych
2. rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne kosztów
3. fundusze własne
4. rozliczenia międzyokresowe przychodów
5. rozrachunki wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych.

Różnic inwentaryzacyjnych nie stwierdzono.



**ZESTAWIENIE SALD NA DZIEŃ 31.12.2015 ROK**

Konto analityczne	Nazwisko i imię lub nazwa dłużnika wierzyciela	Tytuł należności lub zobowiązania	Data wystawienia salda	Kwota Wn	Kwota Ma	Przyczyna rozliczenia lub data uregulowania zobowiązania lub należności
<b>ZESPÓŁ - 1 ŚRODKI PIENIĘŻNE</b>						
101	KASA	Stan konta	31.12.15	1 282,19		Spis z natury
102/1	KASA ZAGR.ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH - W EURO	Stan konta	31.12.15	12 060,04		Spis z natury
102/2	KASA ZAGR.ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH - W USD	Stan konta	31.12.15	585,17		Spis z natury
102/3	KASA ZAGR.ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH – W GBP	Stan konta	31.12.15	0,00		Spis z natury
131/1	RACH. BIEŻĄCY - PODSTAWOWY	Stan konta	31.12.15	414 217,19		potwierdzenie salda
131/2	RACH. BIEŻĄCY – ŚRODKI FRKF-SMS	Stan konta	31.12.15	0,00		potwierdzenie salda
131/3	RACH. BIEŻĄCY – ŚR.FRKF JUNIORZY	Stan konta	31.12.15	0,89		potwierdzenie salda
131/4	RACH. BIEŻĄCY – ŚR.BUDŻET	Stan konta	31.12.15	1,32		potwierdzenie salda
131/5	RACH. BIEŻĄCY – ŚR.FRKF -sport powszechny	Stan konta	31.12.15	1,11		potwierdzenie salda
<b>RAZEM</b>				<b>428 147,91</b>		

<b>ZESPÓŁ 201</b>						
<b>ROZRACHUNKI Z ODBIORCAMI I DOSTAWCAMI KRAJOWYMI</b>						
201/017	UKS BUKS Warszawa	F-ra 148/3G KARA 2015	31.12.15	50,00		
201/019	AWF Warszawa	F-ra 3368/12/2016	31.12.15		1 429,43	zapł. I kw. 2016
201/030	MUKS Olimpijczyk Suwałki	Nadpłata	31.12.15	16,16		Rozl. I kw. 2016
201/072	Sport Halls Wrocław	F-ra 293/3K homologacja 2014	31.12.14	3 075,00		
201/091	Ministerstwo Sportu	Zwroty dotacji	31.12.15		153 868,17	zapł. I kw. 2016
201/120	UKS Neptun Łódź	F-ra 23/08K KARA 2014-nadpłata	31.12.15		100,00	zapł. I kw. 2016
201/057	MOSIR Szczecin	Noty odsetkowe	31.12.15		34,42	zapł. I kw. 2015
201/173	Olimpia Lublin	F-ra 120/6M KARA 2014	31.12.14	50,00		
201/196	Novotel Malta Poznań	Nadpłata f-ry	31.12.15	797,41		Zwrot w I kw. 2016
201/209	Nestle Waters Direct	Rozliczenie kaucji	31.12.15	44,00		potw. salda/ zapł. I kw. 2015
201/236	Lyreco Polska	F-ra 2165705283	31.12.15		55,61	zapł. I kw. 2015
201/240	Polska Telefonía Cyfrowa T-Mobile	F-r plik	31.12.15		3 688,89	zapł. I kw. 2015
201/251	KP MZOS Płock	f-ra 36/11 KARA 2012	31.12.12	50,00		
201/253	UKS Dziewiątka Kalisz	F-ra 159/3G KARA 2015	31.12.15	100,00		
201/331	Biuro Ochrony SOLID		31.12.15		49,20	Zapłacono I kw. 2015 /potw.salda

201/323	T.P. Skalar Słupsk	F-ra 158/03G	31.12.15	50,00		zapł. I kw. 2015
201/367	UKP Torpeda Oleśnica	KARA 20135F-ra 83/11M	31.12.15	50,00		
201/432	Martes Sport Bielsko Biała	F-ra 8107/14	31.12.14	408,48		potwierdzenie salda
201/368	EKS Skra Bełchatów.	F-ra 77/11M –kara 2015	31.12.15	200,00		
201/396	Kwiaciarnia Wrzos Olsztyn	F-ra 288/2015	31.12.15		300,00	zapłacono I kw. 2015
201/540	Telcop A. Lampe Warszawa	F-ra FS/1463/15	31.12.15		456,42	zapłacono I kw. 2015
			<b>RAZEM</b>	<b>4 891,05</b>	<b>159 982,14</b>	

**ZESTAWIENIE SALD NA DZIEŃ 31.12.2014 R. W E R Y F I K A C J A**

Symbol konta	Nazwa Konta	Tytuł zobowiązania	Data powstania	Saldo Wn	Saldo Ma	Data regulowania zobowiązania
<b>ZESPÓŁ 202 ODBIORCAMI I DOSTAWCAMI ZAGRANICZNYMI</b>			<b>ROZRACHUNKI Z</b>			
202/023						
			<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>ZESPÓŁ 221 ROZLICZENIE VAT</b>						
221/1	Rozliczenie VAT naliczonego za 2015r.		31.12.15	<b>3 936,26</b>		Rozliczenie I kw. 2016
			<b>RAZEM</b>	<b>3 936,26</b>		
<b>ZESPÓŁ 223 ROZLICZENIE NALICZONEGO VAT</b>						
223/4	VAT rozliczany w czasie		31.12.15	363,49		Rozliczenie I kw. 2016
			<b>OGÓŁEM</b>	<b>363,49</b>		
<b>ZESPÓŁ 229 ROZRACHUNKI PUBLICZNO-PRAWNE</b>						
229/03	Urz. Skar. W-wa Bielany	podatek VAT 7K	31.12.15		29 554,00	Zapłacono styczeń 2016
			<b>OGÓŁEM</b>		<b>29 554,00</b>	

<b>ZESPÓŁ 231</b>						
<b>ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ</b>						
			<b>OGÓŁEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>ZESPÓŁ 234</b>						
<b>ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI</b>						
			<b>OGÓŁEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>ZESPÓŁ 245</b>						
<b>ROZRACHUNKI Z SMS-AMI</b>						
245/01	SMS Gdańsk	Zwrot dotacji	31.12.15	91,48		Zapłacono styczeń 2016
245/04	SMS Poznań	Zwrot dotacji	31.12.15	3,17		Zapłacono luty 2016
245/05	SMS Racibórz	Zwrot dotacji	31.12.15	889,09		Zwrot styczeń 2016
245/14	SMS Olsztyn	Zwrot dotacji	31.12.15	135,50		
				<b>OGÓŁEM</b>	<b>1 119,24</b>	<b>0,00</b>
<b>ZESPÓŁ 249</b>						
<b>POZOSTAŁE ROZRACHUNKI</b>						
249/007	Targowski Marcin	F-a 88/05K	31.12.14	5,00		Do rozliczenia w 2016r.
249/013	Kozdrański Grzegorz	f-ra 41	31.12.15	896,51		Do rozliczenia w 2016r.

249/015	Majchrzak Kacper	INV 13524	31.12.13	489,59		Do rozliczenia w II kw. 2016
249/043	Nestle Waters	Kaucja	31.12.15	198,00		Do rozliczenia bieżącego
249/054	Solid	Kaucja	31.12.07	300,00		Do rozliczenia bieżącego
249/062	Bąk Dominika	F-ra 42	31.12.15	896,51		Do rozliczenia w 2016r.
249/065	Garbolewski Krzysztof	ZUS	31.12.15	1,86		Do rozliczenia w 2016r.
<b>OGÓŁEM</b>				<b>2 787,47</b>	<b>0,00</b>	
<b>ZESPÓŁ 641</b>						
<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE</b>						
641/0000/001		Zwrot z polisy ubezpieczeniowej	31.12.15	217,00		Rozliczenie I kw. 2016
641/0000/010	ERGO HESTIA Towarzystwo Ubezp.	Polisa ubezpieczeniowa dot.2016	31.12.15	5 621,26		Rozliczenie I kw. 2016
641/0000/0012	Języki świata Człuchów	Nauka jęz.ang.dot.r.2016	31.12.15	1 579,50		Rozliczenie I kw. 2016
<b>OGÓŁEM</b>				<b>7 417,76</b>		
<b>ZESPÓŁ 646</b>						
<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE</b>						
646/01	CSK-MARG Warszawa	F-ra 1/2016	31.12.15		400,00	Rozliczenie I kw. 2016
646/03	ORANGE Polska S.A	F-ra	31.12.15		112,52	Rozliczenie I kw. 2016
646/04	OMEGATIMING I.Bohosiewicz	F-ra 7/01/2016	31.12.15		1 675,00	Rozliczenie I kw. 2016
646/07	COS Władysławowo	Nota odsetkowa	31.12.15		29,04	Rozliczenie I kw. 2016



646/10	MOSIR Szczecin	F-ra 1145/12/15	31.12.15		6,00	Rozliczenie I kw. 2016
646/13	T-MOBILE Warszawa	f-ra 46720915 i krg56121	31.12.15		744,68	Rozliczenie I kw. 2016
646/14	PZP-nagrody dla zawodników	Lista wypłat w r.2016	31.12.2015		19 548,00	Wypłata IV 2016
<b>OGÓŁEM</b>					<b>22 515,24</b>	
<b>ZESPÓŁ 8 KAPITAŁY I REZERWY</b>						
805/1	Fundusz statutowy		31.12.13		1 097 962,67	
845	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		31.12.15		1 455 363,18	Rezerwa przych. na środki trwałe
<b>OGÓŁEM</b>					<b>2 553 325,85</b>	