Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Jednostka nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Jednostka nie udziela kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

W okresie 01.01.2024 - 31.12.2024 roku zanotowano zwiększenie majątku trwałego

finansowanego z dotacji:

- budynki i lokale kwota 122 331,66 zł

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2024

- grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów 169 379,84 zł

- budynki i lokale 444 765,15 zł

- środki transportu 5 275,30 zł

Wartość netto środków trwałych finansowanych z dotacji na dzień 31.12.2024

- budynki i lokale (baza szkoleniowa) 739 348,53 zł

- maszyny i urządzenia 31 491,84 zł

- środki transportu 13 124,35 zł

- inne środki trwałe 3 364,19 zł

Długoterminowe inwestycje – nie występują

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - kwota 530,51 zł

Zapasy materiałów i towarów – nie występują

Należności krótkoterminowe – z tytułu dostaw i usług – kwota 270,00 zł

Należności długoterminowe – z tytułu dostaw i usług – kwota 29634,87 zł

Kaucje otrzymane – kwota 7500,00 zł
Należności z budżetu państwa – kwota 995,10 zł

Środki pieniężne : 52 260,16 zł

Zobowiązania długoterminowe – nie występują
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – kwota 569,71 zł
Zobowiązania wobec budżetu państwa - nie występują
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń kwota – nie występują
Wynik finansowy za 2024 rok - zysk w kwocie 677 633,45 zł zwiększy przychody następnego roku.

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach

wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej w łącznej kwocie 891 662,88 zł:

- składki członkowskie 33 120,00 zł

- szkolenia i zajęcia żeglarskie 27 080,00 zł

- darowizny 73 496,50 zł

- wpłaty z 1,5% dla OPP 10 325,80 zł

- dotacja i subwencje 83 021,51 zł

- wpisowe na regaty 17 280,00 zł

- przychody z poprzedniego okresu 647 339,07 zł

Przychody z działalności odpłatnej w łącznej kwocie 112 197,44 zł:

- zakwaterowanie uczestników 23 612,00 zł

- usługi hotelowe 39 410,00 zł

- wynajem obiektu i sprzętu sportowego 43 495,44 zł

- zimowanie łodzi 5 680,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne:

- odpisy amortyzacyjne niestanowiące k.u.p 11 200,26 zł

- odszkodowanie z ubezpieczalni 4 314,00 zł

- umorzony kredyt 12 346,00 zł

Przychody finansowe w kwocie 408,20 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działań statutowych nieodpłatnych w łącznej kwocie : 125 128,56 zł

- szkolenie dzieci i młodzieży, regaty , regaty wyjazdowe

Koszty działań statutowych odpłatnych w łącznej kwocie: 87 434,83 zł

- utrzymanie bazy noclegowej 37 075,78 zł

- usługi obce związane z hotelem 36 404,43 zł

- wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-prawnych 9 905,40 zł

- wynagrodzenie pracownicze 1 872,00 zł

- składki ZUS 2 177,22 zł

Koszty administracyjne ogólnej działalności Klubu 111 469,07 zł, w tym:

- zużycie materiałów i energii 31 106,08 zł

- usługi obce 17 959,61 zł

- podatki i opłaty 692,32 zł

- wynagrodzenie z tytułu umów cywilno-prawnych 16 002,37 zł

- odpis amortyzacji środków trwałych 50 776,01 zł

- ubezpieczenia majątkowe 1 896,99 zł

- pozostałe koszty administracyjne 284,00 zł

- koszty nie stanowiące k.u.p. 2 751,69 zł

- koszty finansowe 1 212,65

- pozostałe koszty operacyjne 57,07 zł

Koszty sfinansowane z wpłaty 1,5 % dla OPP 29 613,11 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Na fundusz składa się:
- fundusz statutowy (nie zmieniony) 69.719,66 zł
- fundusz zapasowy z zysku z lat poprzednich 163.615,44 zł

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Wpływy z 1,5% dla OPP 10 325,80 zł

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Na dzień 31.12.2024 roku rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą:

- 309 525,66 zł Środki otrzymane z Samorządu Województwa Pomorskiego na remont i modernizację bazy szkoleniowej

- 26 422,54 zł środki otrzymane na zakup silnika zaburtowego

- 206 675,96 środki otrzymane za modernizacja Hangaru – bazy szkoleniowej

- 29 916,84 zł wartość nieodpłatnego otrzymania prawa wieczystego użytkowania rozliczana proporcjonalnie do naliczonego umorzenia.

Różnice między wynikiem finansowym a podatkowym.

Przychód bilansowy: 1 032 548,74
pomniejszony o:
- przychody z poprzedniego okresu - 647 339,07
Przychód podatkowy: 385 209,67

Koszty bilansowe: 354 915,29
pomniejszone o:
- koszty niestanowiące k.u.p. – 2 751,69
(25% wydatków samochodowych)
Koszty podatkowe 352 163,60

Data sporządzenia: 2025-03-31

Data zatwierdzenia: 2025-04-27

Iwona Ostach

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Rafał Wełninski, Jolanta Wielińska, Ryszard Świnka, Grzegorz Grabowski, Aldona Pankau, Wojciech Rolbiecki

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości