

Oświadczenie kierownictwa (właściciela) podmiotu badanego

W związku z badaniem i oceną sprawozdania finansowego za 2013 rok niniejszym oświadczam (y), że:

1. Jestem (śmy) świadomy (mi), że ponoszę (simy) odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność będącego przedmiotem badania i opinii sprawozdania finansowego oraz stanowiących jego podstawę ksiąg rachunkowych, a w tym dokumentów księgowych.
2. Według mojej (naszej) wiedzy i dobrej wiary:
 - sprawozdanie finansowe będące przedmiotem opinii jest wolne od istotnych błędów i przeoczeń,
 - w 2013 roku w mojej (naszej) jednostce były przestrzegane przepisy prawa i warunki zawartych umów, istotnych z punktu widzenia naszej działalności, a zwłaszcza jej kontynuacji.
3. W księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za 2013 rok zostały kompletnie ujęte zdarzenia, które mogą rzutować na przyszłą sytuację finansową mojej (naszej) firmy, a mianowicie: zastawy, poręczenia, zobowiązania warunkowe, itp.
4. Udostępniłem (niłiśmy) biegłym rewidentom działającym w imieniu A-Hajduk. Doradztwo Finansowe Agnieszka Hajduk kompletne:
 - księgi rachunkowe i dowody księgowe,
 - sprawozdanie finansowe za 2013 r.
5. Na koniec 2013 roku zostały kompletnie zidentyfikowane i prawidłowo wycenione zapasy towarów i materiałów. Materiały i towary zostały wycenione w wartości nie wyższej od wynikającej z ich cen sprzedaży netto.
6. Jednostka moja (nasza) posiada tytuły prawne do wszystkich składników aktywów.
7. Ujawniłem (liśmy) biegłym rewidentom wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowanej opinii o prawidłowości i rzetelności mojego (naszego) sprawozdania finansowego i oceny sytuacji majątkowej i finansowej firmy.

Wojciech Waldecker
Shunpash
John...
Wojciech
Tadeusz

Podpisy:

Tadeusz Czerwinski
Gregorz

Warszawa, dnia 4 lipca 2014 roku

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2013

A Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa: Polski Związek Tenisa Stołowego
2. Nazwa skrócona: PZTS
3. Siedziba: 00-449 Warszawa, ul. Łazienkowska 6A
4. Forma prawna: polski związek sportowy
5. Forma organizacyjna: samodzielnie bilansująca się jednostka nie posiadająca oddziałów
6. NIP 526-16-73-373
7. REGON 0000866544
8. Rodzaj rejestru: Rejestr Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej nr 0000086623.
9. Przedmiot działalności: Przedmiotem działania Związku jest dyscyplina sportowa tenis stołowy
10. Data rozpoczęcia działalności: 01.11.1931r.
11. Horyzont czasowy działalności: nieoznaczony
12. Obowiązujący Statut uchwałą Nadzwyczajny Krajowy Zjazd Delegatów PZTS w dniu 24.11.2012r.
13. Sprawozdanie finansowe dotyczy okresu: 01.01.2013 – 31.12.2013
14. Dzień bilansowy: 31.12.2013
15. Suma bilansowa roku 2013: **5 564 169,77 zł**
16. Nadwyżka kosztów nad przychodami na dzień 31.12.2013 wynosi:
53 396,12 zł
17. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - Bilansu
 - Rachunku Wyników
 - Informacji dodatkowej
18. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności



19. Ze względu na specyfikę działalności jednostka prezentuje sprawozdanie finansowe zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej. Jednostka stosuje zasady rachunkowości zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

20. Metody wyceny aktywów i pasywów:

środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne;

materiały według cen zakupu,

zapasy wyceniane są wg cen zakupu, a rozchody wg zasady rzeczywistej identyfikacji pozycji,

Należności i zobowiązania według kwoty wymagającej zapłaty, po uwzględnieniu odpisów aktualizujących utworzonych na należności wątpliwe.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, kapitały (fundusze) oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wyceniono po kursie średnim NBP ustalonym dla danej waluty na dzień bilansowy.

21. PZTS prowadził rachunkowość w okresie sprawozdawczym przy zastosowaniu komputerowych metod przetwarzania danych, przy pomocy programu finansowo – księgowego Symfonia Finanse i Księgowość oraz Symfonia Kadry i Płace i programu magazynowego Symfonia Handel Premium.

Dodatkowo, za pomocą arkusza kalkulacyjnego Excel prowadzona jest przez Związek

- ewidencja rozliczeń międzyokresowych przychodów,

- ewidencja obrotu kas walutowych i rachunków dewizowych

22. Stowarzyszenie sporządza dokumenty terminowo, w ustawowych terminach przekazuje deklaracje podatkowe i ZUS.

23. Dokumenty źródłowe są powiązane z zapisami na kontach, są opatrzone odpowiednimi dekretami, oraz sprawdzone pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym. Zapisy w księgach są kompletne, chronologiczne, dane podlegają ustawowej ochronie.

24. Procedury zastosowane przy uzgadnianiu stanu kont rozrachunków:

- zestawienia sald i obrotów kont sporządzone na dzień 31.12.2013r. są zgodne z wynikającymi z nich pozycjami bilansu i rachunków zysków i strat.
- stan kasy został potwierdzony przeprowadzonym spisem z natury i wynika z zapisów w księgach - jest zgodny z ostatnim raportem kasowym i wynosi:
 - PLN 19 146,19
 - EUR 163,19
 - USD 45,00
- salda kont bankowych uzgodniono z bankami, salda są zgodne
- salda kont rozrachunków przeprowadzono metodą weryfikacji, potwierdzenia sald
- spis z natury środków trwałych został dokonany w 2011r. W 2013 r. spisu nie było - jest przewidziany co 4 lata.

25. Bilans otwarcia 2013 roku jest zgodny z bilansem zamknięcia roku 2012.



B. Dodatkowe informacje i uzupełnienia

Pozycje bilansu – aktywa

1. Aktywa trwałe

Stan na 31.12.2012 4 794 876,20 zł

Stan na 31.12.2013 4 608 709,23 zł

1.1 Wartości niematerialne i prawne 0,00 zł

1.2 Rzeczowe aktywa trwałe

	Wartość początkowa /zł/	Zwiększenie /zł/	Zmniejszenie w tym umorzenie całkowite/zł/	Wartość Bilansowa /zł/
Grunty(prawo użytkowania/	86 000,00		55 541,67	30 458,33
Budynki i budowle	5.978.838,97		1 494 618,47	4 484 220,50
Urządzenia techniczne i masz.	802 231,33		797 328,66	4 902,67
Środki transportu	198 428,00		109 300,27	89 127,73
Pozostałe	0,00	110 092,96	110 092,96	0,00
	7 065 498,30	110 092,96	2 455 873,67	4 608 709,23

2. Aktywa obrotowe

Stan na 31.12.2012r. 722 012,63 zł

Stan na 31.12.2013r. 921 711,15 zł

2.1 Zapasy

Na koniec 2013. r. wartość sprzętu w magazynie 204 745,45 zł

2.2 Należności krótkoterminowe

Stan na 31.12.2013 103 104,67 zł

w tym:

Należności z tytułu dostaw i usług od odb. krajowych	128 371,81zł
Należności z tytułu dostaw i usług od odb. zagranicznych	1 226,46 zł
Pozostałe należności	22 192,16 zł
Odpis aktualizujący należności	(-) 48 685,76 zł

2.3 Inwestycje krótkoterminowe

Stan na 31.12.2013 613 861,03 zł

z tego:

Środki w kasie	19 146,19 zł
Środki w kasie dewizowej po przeliczeniu na PLN	812,32 zł
Środki na rachunkach bankowych złotówkowych	203 141,78 zł
Środki na rachunkach dewizowych w przeliczeniu na PLN	368 899,93 zł
Lokata Rzepiński / vadium najemcy/	21 860,81 zł

3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 33 749,39 zł

W tym polisy ubezpieczeniowe obejmujące okres pierwszego półrocza 2014 na kwotę 32000, 00 zł.

Pozycje bilansu - Pasywa

PASYWA

1.Fundusz własny

Stan na 31.12.2012 729 381,49 zł
Stan na 31.12.2013 679 170,87 zł

1.1 Fundusz statutowy	1 968 488,82 zł
1.2 Rozliczenie wyniku finansowego z lat ubiegłych	(-) 1 235 921,83 zł
1.3 Wynik finansowy netto za rok obrotowy	(-) 53 396,12 zł



2.Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Stan na 31.12.2012	4 812 507,34 zł
Stan na 31.12.2013	4 884 998,90 zł

Na zobowiązania składają się:

1.Zobowiązania krótkoterminowe: 556 910,34 zł

- Rozrachunki z dostawcami krajowymi 381 020,74 zł

W większości zostały uregulowane w I kwartale 2014r. poza kwotą 136.600 zł zobowiązanie wobec Hotelu OSSA w Rawie Mazowieckiej, z którym trwają negocjacje dotyczące ostatecznego rozliczenia usługi transportowej za turniej World Tour w Spale.

- Rozrachunki z dostawcami zagranicznymi 103 899,00 zł

- ITTF w I kwartale 2014r. spłacono I ratę zadłużenia w kwocie w kwocie 10000 EUR. oraz opłacono fakturę za składki członkowskie.

- Podatek VAT za miesiąc listopad i grudzień uregulowany w styczniu 2014r 21 906,00 zł
- Rozliczenie z ZUS uregulowano w styczniu 2014 4 214,29 zł
- Rozliczenie z US z tyt. zaliczki na pdof 3 833,83 zł
- Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń Rozliczono w 2014r. 26 592,58 zł
- Rozrachunki z pracownikami-wypłacone zaliczki Rozliczono w 2014r. 15 444,90 zł

2.Rozliczenia międzyokresowe

Stan na 31.12.2012	4 476 138,46 zł
Stan na 31.12.2013	4 328 088,56 zł

Na rozliczenia międzyokresowe składają się otrzymane dotacje nie odniesione do przychodów do dnia bilansowego z MSiT, służące sfinansowaniu Hali Sportowej w Gdańsku i innych środków trwałych, zaliczane do przychodów stopniowo, stosownie do amortyzacji środków trwałych.

RACHUNEK WYNIKÓW

Dochody

W 2013r Polski Związek Tenisa Stołowego otrzymał dotacje na realizację szkolenia i promocję dyscypliny z Ministerstwa Sportu i Turystyki dotacje na łączną kwotę 3 534 513,46 zł.

Przychody statutowe

poz. A rachunku wyników

6 308 538,64zł

w tym

Dotacje otrzymane	3 534 513,46 zł
Składki członkowskie	3 900,00 zł
Licencje zawodnicze, trenerskie klubowe	413 485,00 zł
Licencje sędziowskie	1 190,00 zł
Przychody hali Gdańsk	327 735,65 zł
Pozostałe przychody określone statutem	2 027 714,53 zł

Pozostałe przychody:

Przychody finansowe	12 642,50 zł
Pozostałe przychody	359 282,68 zł
<u>Przychody razem</u>	<u>6 680 463,82 zł</u>

Przychody udział procentowy:

Dotacje na szkolenie i promocję MSiT	3 534 513,46 zł	52,91 %
Inne przychody statutowe	2 774 025,18 zł	41,52 %
Pozostałe przychody	359 282,68 zł	5,38 %
Przychody finansowe	12 642,50 zł	0,19%
<u>Razem</u>	<u>6 680 463,82zł</u>	<u>100,00</u>

Koszty

Koszty realizacji zadań statutowych	5 778 320,74 zł
Koszty administracyjne	903 229,02 zł
w tym	
1. Zużycie materiałów i energii	48 204,63 zł
2. Usługi obce	191 055,54 zł
3. Podatki i opłaty	22 108,24 zł
4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	382 573,34 zł
5. Amortyzacja	46 059,26 zł
6. Pozostałe	213 228,01 zł
Pozostałe koszty	21 585,33 zł
Koszty finansowe	30 724,85 zł
<u>Koszty razem</u>	<u>6 733 859,94 zł</u>

Podział procentowy kosztów:

Koszty realizacji zadań statutowych	5 778 320,74 zł	85,82 %
Koszty administracyjne	903 229,02 zł	13,41%
Pozostałe koszty	21 585,33 zł	0,32 %
Koszty finansowe	30 724,85 zł	0,45 %
<u>Razem</u>	<u>6 733 859,94 zł</u>	<u>100,00</u>

Wynik finansowy na działalności statutowej 530 217,90 zł

Wynik finansowy na całokształcie działalności (-) 53 396,12 zł

Polski Związek Tenisa Stołowego w 2013r. nie udzielił żadnych poręczeń ani pożyczek.

Warszawa, 31.03.2014 r.

Magdalena Malinowska
Gregor W.
Tadeusz C...
Tadeusz N...
Yocéloria Sebastian
Jacek Cybulski
Jakub
Shynpach

BILANS

Aktywa		Stan na dzień	
		31.12.2012r.	31.12.2013r.
A	Aktywa trwałe	4 794 876,20	4 608 709,23
I	Wartości materialne i prawne	-	-
II	Rzeczowy majątek trwały	4 794 876,20	4 608 709,23
III	Finansowy majątek trwały	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	Aktywa obrotowe	722 012,63	921 711,15
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	195 863,55	204 745,45
II	Należności krótkoterminowe	106 556,94	103 104,67
III	Inwestycje krótkoterminowe	419 592,14	613 861,03
1.	Środki pieniężne	419 592,14	613 861,03
2.	Pozostałe aktywa finansowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 000,00	33 749,39
Suma aktywów (A + B + C)		5 541 888,83	5 564 169,77
Pasywa			
A	Fundusze własne	729 381,49	679 170,87
I	Fundusz statutowy	1 968 488,82	1 968 488,82
II	Wynik finansowy netto za lata ubiegłe	- 267 824,30	- 1 235 921,83
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami		
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami	- 267 824,30	- 1 235 921,83
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	- 971 283,03	- 53 396,12
	Nadwyżka przychodów nad kosztami		
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami	- 971 283,03	- 53 396,12
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 812 507,34	4 884 998,90
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	336 368,88	556 910,34
1.	Kredyty i pożyczki	-	
2.	Inne zobowiązania	336 368,88	556 910,34
3.	Fundusze specjalne	-	
III	Rezerwy na zobowiązania	-	
IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 476 138,46	4 328 088,56
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 476 138,46	4 328 088,56
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
Suma pasywów (A + B)		5 541 888,83	5 564 169,77

Sporządził:

Wojciech Waldecker
Tomasz Cynd
Hubert
Shynpach

Grzegorz Wido
Grzegorz Cudno
Tomasz Kocot
Jopierawka Sebastian

RACHUNEK WYNIKÓW

za okres 1.01-31.12.2013

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		2012	2013
A.	Przychody z działalności statutowej	5 222 485,62	6 308 538,64
I	Składki brutto określone statutem	4 200,00	3 900,00
II	Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	5 218 285,62	6 304 638,64
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	5 516 684,30	5 778 320,74
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub wielkość ujemna) (A-B)	- 294 198,68	530 217,90
D.	Koszty administracyjne	828 779,04	903 229,02
	1. Zużycie materiałów i energii	43 289,90	48 204,63
	2. Usługi obce	171 134,40	191 055,54
	3. Podatki i opłaty	11 245,55	22 108,24
	4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	436 978,36	382 573,34
	5. Amortyzacja	23 777,42	46 059,26
	6. Pozostałe	142 353,41	213 228,01
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	301 700,40	359 282,68
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	69 058,47	21 585,33
G.	Przychody finansowe	878,11	12 642,50
H.	Koszty finansowe	81 825,35	30 724,85
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnie lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	- 971 283,03	- 53 396,12
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
	I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	-	-
	II. Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna	-	-
K.	Wynik finansowy ogółem (I+/- J)	- 971 283,03	- 53 396,12
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	- 971 283,03	- 53 396,12
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Sporządził:

Magdalena Włodarczyk

Robert Lipiński
Johni
Skuppa

Gregorz Lind
Stefan Czuma
Tadeusz

Magdalena Sebastia