



Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za 2023 rok

I. Środki trwałe	
1. Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa	3 848,00 zł
2. Umorzenie WNIp	3 848,00 zł
3. WNIp stan na dzień 01.12.2022	0,00 zł
4. Środki trwałe - wartość początkowa	1 083 488,48 zł
z tego:	
- grunty (wartość gruntów nie została wskazana z uwagi na niską wartość)	0,00 zł
- budynki, lokale	0,00 zł
- urządzenia techniczne	26 217,40 zł
- środki transportu	0,00 zł
- pozostałe środki trwałe	25 581,73 zł
- wyposażenie	1 031 689,35 zł
5. Umorzenie środków trwałych	51 799,13 zł
6. Umorzenie wyposażenia	1 031 689,35 zł
7. Środki trwałe w budowie	207 000,00 zł
8. Środki trwałe - stan na 31.12.2023	207 000,00 zł

Signature Not Verified

Dokument podpisany
przez Piotr Wilkoński
Data: 2024.06.27
12:36:10 CEST

II. Wartość firmy i okres jej odpisywania: NIE WYSTĘPUJE

III. Jednostka nie posiada instrumentów finansowych i nie dokonywała wyceny według wartości godziwej aktywów niebędących instrumentami finansowymi

- 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;
- nie dotyczy
- 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;
- nie dotyczy

IV. Informacja szczegółowa do bilansu za 2023 rok

A. Aktywa trwałe		207 000,00 zł
1. Środki trwałe (inwestycja w obcy środek trwały)		207 000,00 zł
B. Aktywa obrotowe		537 996,37 zł
1. Należności od klubów z tyt. opłat statutowych		2 055,00 zł
2. Należności z tyt. dostaw i usług		740 075,09 zł
3. Rozrachunki z pracownikami		30 975,39 zł
4. Rozrachunki ze współpracownikami		16 307,78 zł
5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		29 299,98 zł
6. Pozostałe rozrachunki		1 348,79 zł
7. Rozliczenie zakupu		-7 040,00 zł
8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		696,40 zł
Odpisy aktualizujące należności		-275 722,06 zł
	RAZEM AKTYWA	469 274,31 zł
A. Fundusz własny		-3 150 483,79 zł
1. Fundusz statutowy	221 501,75 zł	
2. Strata z lat ubiegłych	-3 138 579,11 zł	
3. Wynik finansowy roku 2023	-233 406,43 zł	
B. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy		3 895 480,16 zł
1. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług		225 597,45 zł
2. Zobowiązania publiczno-prawne		207 782,53 zł
3. Zobowiązania wobec zawodników		2 272,65 zł
4. Zobowiązania wobec pracowników		2 927,64 zł
5. Zobowiązania wobec zleceniobiorców, współpracujących		7 475,77 zł
6. Zobowiązania z tyt. podróży służbowych		41 857,14 zł
7. Zobowiązanie z tyt. pożyczki z Polskiego Funduszu Rozwoju		45 329,64 zł
8. Zobowiązania wobec pracowników z lat ubiegłych		94 976,35 zł
Kurc Dariusz	32 656,02 zł	
Chomicz Jakub	16 979,58 zł	
Chomicz Milena	9 813,45 zł	
Chomicz Liliana	4 436,85 zł	
Michałkiewicz Krystyna	7 690,80 zł	
Walenciak Olga	3 572,90 zł	
Cichy Marek	19 826,75 zł	
9. Zobowiązania z tyt. pożyczek		172 298,63 zł
Polak Karol	22 298,63 zł	
Grzelak Andrzej	150 000,00 zł	
10. Rezerwa na zobowiązanie wobec Ministerstwa Sportu i Turystyki		225 477,13 zł
za rok 2021 z tyt. nierozliczonego zgodnie z przeznaczeniem dofinansowania	221 616,05 zł	
za rok 2021 z tyt. niewykorzystanych środków	1 569,90 zł	
za rok 2021 z tyt. pobrana w nadmiernej wysokości	2 291,18 zł	
za rok 2021 z tyt. nierozliczonego zgodnie z przeznaczeniem dofinansowania		13 283,29 zł
Zobowiązania wobec Ministerstwa Sportu i Turystyki rok 2023		160 306,74 zł
11. Zajęcia komornicze		2 695 895,20 zł
	RAZEM PASywa	744 996,37 zł

V. Informacja szczegółowa do bilansu za 2023 rok – Rachunek Zysków i Start

1. Przychody	5 950 177,70 zł
Pozostałe przychody operacyjne	196 208,69 zł
Przychody z pozostałej działalności statutowej	5 753 969,01 zł
- dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki	5 740 008,41 zł
- Dofinansowanie Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży	9 960,60 zł
- składki członkowskie klubów	4 000,00 zł
2. Koszty	6 183 584,13 zł
- Koszty nieodpłatnej działalności statutowej PZHT	5 684 368,02 zł
- koszty ogólnego Zarządu	25 495,93 zł
- pozostałe koszty finansowe (odsetki)	1 717,33 zł
- pozostałe koszty operacyjne	472 002,85 zł

VI. Informacja szczegółowa do bilansu za 2023 rok – zatrudnienie i wynagrodzenia

Zatrudnienie

W 2023 roku Polski Związek Hokeja na Trawie zatrudnił siedmiu pracowników na umowę o pracę

- wynagrodzenia z tyt. umowy o pracę wyniosły: 508 308,79 zł

Koszty zatrudnienia w ramach wspomaganie szkolenia w ramach kosztów bezpośrednich wyniosły 478 420,69 zł

w tym:

- | | |
|---|---------------|
| a. koszty zatrudnienia Sekretarza Generalnego | 121 000,00 zł |
| b. koszty zatrudnienia kierownika wyszkolenia | 91 000,00 zł |
| c. koszty zatrudnienia trenerów, psychologów, fizjoterapeutów | 266 420,69 zł |

Identyfikator podatkowy NIP podatnika
7791062572

Numer KRS
0000077531

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)

dla jednostek OPP w złotych

(jednostki, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r.
o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie)
zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

za

Od (dzień - miesiąc - rok)
01-01-2023

Do (dzień - miesiąc - rok)
31-12-2023

A. Dane identyfikujące jednostkę

1a. Nazwa pełna

POLSKI ZWIĄZEK HOKEJA NA TRAWIE

1b. Adres

Kraj
Polska

Województwo
Wielkopolskie

Powiat
Poznań

Gmina
Poznań-Nowe Miasto

Ulica
Starołęcka

Nr domu
36

Nr lokalu

Miejscowość
Poznań

Kod pocztowy
61-361

Poczta
Poznań

B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego

Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)

27-06-2024

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Beata Chabowska

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Rafał Orłowski Przewodniczący Zarządu PZHT
Piotr Wilkoński Sekretarz Generalny PZHT Członek Zarządu

Członkowie Zarządu:
Marian Koperski
Yardina Wójski
Magdalena Antoniewicz
Magdalena Nazarek
Krzysztof Zakrzewski
Paweł Siegel
Karol Brzązka

C. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

5a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Nierozliczone na dzień bilansowy rozrachunki z kontrahentami (w tym w walucie obcej) podlegają wycenie w sposób następujący:

1. należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
2. zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty
3. kwotę rozrachunków wyrażoną w walucie obcej w kwocie wymaganej zapłaty przelicza się na walutę polską, stosując obowiązujący na dzień bilansowy średni kurs ogłoszony dla danej waluty przez NBP

Należności:

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis.

Środki trwałe

1. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10.000,00 zł.
2. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10.000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa
3. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 1.000,00 ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
4. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej

Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

1. Do przeliczenia należności i zobowiązań w walutach obcych jednostka stosuje analogicznie jak do celów podatkowych - kurs średni NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.
2. Wartość rozchodu walut obcych z rachunku bankowego wycenia się wg średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego dzień zapłaty.
3. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się wg średniego kursu
4. Wydatki poniesione podczas zagranicznych podróży służbowych przelicza się na złote przy zastosowaniu kursu z dnia wypłaty zaliczki lub rozliczenia delegacji.

5b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji zgodnej z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

5c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzono na podstawie ustawy o rachunkowości Dz. U. 2023 poz. 120

Sprawozdanie finansowe PZHT sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2023 roku, Bilans za okres 01.01.2023 - 31.12.2023 sporządzony na dzień 31.12.2023, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023-31.12.2023 sporządzony na dzień 31.12.2023.

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Beata Chabowska

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Rafał Grotowski Przewodniczący Zarządu PZHT
Piotr Wilkoński Sekretarz Generalny PZHT Członek Zarządu

Członkowie Zarządu:
Marian Koparski
Karlina Wiślicka
Magdalena Antoniewicz
Magdalena Nazarek
Krzysztof Zakrzewski
Paweł Siegel
Karol Szwed

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	207 000,00	207 000,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	207 000,00	207 000,00	
III. Należności długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	537 996,37	657 225,16	0,00
I. Zapasy			
II. Należności krótkoterminowe	507 999,99	637 440,68	
III. Inwestycje krótkoterminowe	29 299,98	19 784,48	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	696,40		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy			
Aktywa razem	744 996,37	864 225,16	0,00

PASywa	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	-3 150 483,79	-2 917 077,36	0,00
I. Fundusz statutowy	221 501,75	221 501,75	
II. Pozostałe fundusze			
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 138 579,11	-3 348 266,59	
IV. Zysk (strata) netto	-233 406,43	209 687,48	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 895 480,16	3 781 302,52	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	225 477,13		
II. Zobowiązania długoterminowe			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 670 003,03	3 781 302,52	
IV. Rozliczenia międzyokresowe			
Pasywa razem	744 996,37	864 225,16	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Beata Chabowska

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Rafał Ciołowski Przewodniczący Zarządu PZHT
Piotr Wilkoński Sekretarz Generalny PZHT Członek Zarządu

Członkowie Zarządu:
Marek Koperski
Kamila Wójcik
Magdalena Antoniewicz
Magdalena Nazarek
Krzysztof Zakrzewski
Paweł Siegel
Karol Świątek