

1. Nazwa i adres Koła Łowieckiego	Sprawozdanie finansowe koła Łowieckiego PZŁ	5. Sezon łowiecki
2. Numer identyfikacji REGON		Województwo-Powiat
3. NIP		Sporządzony na dzień 31.III
4. PKD		

Dział 1. Bilans Koła Łowieckiego na dzień 31 marca R.

7. Nr dokumentu	8 Status
-----------------	----------

AKTYWA (wyszczególnienie)	Nr F-02	Nr rubryki w księdze koła	Stan na	
			początek	koniec
			roku	
0			1	2
A. Aktywa trwałe (w.02+07+16+19+34)	01			
I. Wartości niematerialne i prawne	02	12-19d		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w.08+14)	07	14-19+20		
Środki trwałe (w.09 do 13)	08			
grunty	09	14a		
budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	14b-19a		
urządzenia techniczne i maszyny	11			
środki transportu	12	14c-19b		
inne środki trwałe	13	14d-19c		
środki trwałe w budowie - Inwestycje	14	20		
B. Aktywa obrotowe (w.38+44+57+74)	37			
I. Zapasy (w.39)	38			
Materiały	39	22		
II. Należności krótkoterminowe (w.50)	44			
Należności od pozostałych jednostek (w.51+54 do 56)	50			
z tytułu dostaw i usług (w.52+53), o okresie spłaty:	51	28a,b-29e		
do 12 miesięcy	52			
powyżej 12 miesięcy	53			
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54	28e+h-29c, f		
inne (245-z myśliwymi)	55	25-26		
dochodzone na drodze sądowej	56			
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.58+73)	57			
Krótkoterminowe aktywa finansowe (w.69)	58			
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.70 do 72)	69			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	70	9,10,11		
inne środki pieniężne - lokaty	71	32,33		
Inne aktywa pieniężne- akcje obligacje	72			
Inne inwestycje krótkoterminowe	73			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	34		
Aktywa razem (A+B)(w.01+37)	75			

PASywa (wyszczególnienie)	Nr F-02	Nr rubryki w księdze koła	Stan na	
			początek	koniec
			roku	
0			1	2
A. Kapitał (fundusz własny (80-84))	76			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	40, 41		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81			
VIII Zysk (strata) netto (WYNIK)	84	38 lub 39		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w.102+121)	86			
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w.108+120)	102	26 + 29		
Wobec pozostałych jednostek (112 i 115 do 119)	108			
z tytułu dostaw i usług (w.113+114), o okresie wymagalności:	112			
do 12 miesięcy	113			
powyżej 12 miesięcy	114			
zaliczki otrzymane na dostawy	115			
zobowiązania wekslowe	116			
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	117			
z tytułu wynagrodzeń	118			
inne	119			
Fundusze specjalne (F-sz GS Pracown.)	120			
IV. Rozliczenia międzyokresowe (w.123)	121			
Inne rozliczenia międzyokresowe (w.124+125)	123			
długoterminowe	124			
krótkoterminowe	125			
Pasywa razem (A+B)(w.76+86)	126			

Dane uzupełniające do bilansu

Wyszczególnienie		Stan na	
		początek roku	koniec roku
		1	2
0			
Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych	127		
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	128		

Dział 2.

Sprawozdanie z wykonania dochodów i kosztów

Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Nr F-02	Nr rubryki w księdze koła	Kwota
A. Przychody ze sprzedaży i zrównanie z nimi (w 02-07)	01		
a) przychody z działalności łowieckiej	02	54	
b) przychody ze składek członkowskich i wpisowego	03	55	
c) inne przychody statutowe	04	56	
d) przychody z działalności rolnej	05	57	
e) przychody z działalności usługowej	06	58	
f) inne przychody	07	61	
B.1. Koszty działalności operacyjnej (09+10+11+12+13)*	08		
a) koszty działalności łowieckiej	09	46	
b) koszty działalności rolnej	10	47	
c) koszty ochrony środowiska	11	48	
d) koszty działalności usługowej	12	49	
e) inne koszty	13	52	
B.2. Koszty działalności operacyjnej (15+16+18+20+22+24+26)*	14		
a) amortyzacja	15		
b) zużycie materiałów i energii	16		
w tym energii	17		
c) usługi obce	18		
w tym zakupione w celu odsprzedaży (podwykonastwo)	19		
d) podatki i opłaty	20		
w tym podatek akcyzowy	21		
e) wynagrodzenia	22		
w tym ze stosunku pracy	23		
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24		
w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	25		
g) pozostałe koszty rodzajowe	26		
w tym podróże służbowe	27		

Dane dodatkowe

Wyszczególnienie	
Ilość członków macierzystych Koła	
Ilość przepracowanych godzin społecznych	

(imię, nazwisko i telefon osoby, która sporządziła sprawozdanie (Księgowej))

.....
miejsowość, data

(pieczęćka imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy)

.....
Podpis Prezesa Koła

c.d Działu 2.

C₁ Zysk ze sprzedaży (w. 01-08) >0	28		
C₂ Zysk ze sprzedaży (w. 01-08) < 0	29		
D. Pozostałe przychody operacyjne (w.31+32)	30	60	
dotacje	31		
inne przychody operacyjne	32		
E. Pozostałe koszty operacyjne (w.34)	33	51	
inne koszty operacyjne	34		
F₁ Zysk na działalności operacyjnej (w.01-08 + 30-33) >0	35		
F₂ Zysk na działalności operacyjnej (w.01-08 + 30-33) <0	36		
G. Przychody finansowe (odsetki)	37	59	
H. Koszty finansowe	38		
odsetki zapłacone od nieterminowych zobowiązań	39		
I₁ Zysk na działalności gospodarczej (w.01-08+ 30-33+37+38) > 0	40		
I₂ Zysk na działalności gospodarczej (w.01-08+ 30-33+37+38) < 0	41		
J₁ Zyski nadzwyczajne	42	36	
J₂ Straty nadzwyczajne	43	37	
K₁ Zysk brutto (w.01-08+30-33+37-38+42-43)>0	44		
K₂ Strata brutto (w.01-08+30-33+37-38+42-43)<0	45		
I. Podatek dochodowy z działalności gospodarczej	46		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	47		
N₁ Zysk netto (w.01-08+30-33+37-38+42-43-46-47)>0	48		
N₂ Strata netto (w.01-08+30-33+37-38+42-43-46-47)<0	49		

Dane uzupełniające do Działu 2.

Wyszczególnienie		
Kwota podatku VAT podlegającego wpłacie do budżetu (za rok kalendarzowy)	50	
Kwota podatku VAT do zwrotu (za rok kalendarzowy)	51	
Przeciętne zatrudnienie (w etatach)	52	
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31.III)	53	

Do sprawozdania należy dołączyć:

- kopie inwentaryzacji środków trwałych (do konta 010) plus arkusze inwentaryzacyjne przedmiotów małowartościowych.
 - do konta 310 - inwentaryzacje materiałów w magazynach
 - do konta 100 (kasa) – protokół inwentaryzacji kasy na dzień 31 marca
 - do konta 131, 132, 140 – potwierdzenie sald przez bank na dzień 31 marca
 - do konta rozrachunkowego 245 i 249 specyfikację oddzielnie dla pasywów i aktywów (dłużników i wierzycieli) wg wzoru:
(Nr konta Nazwisko i imię dłużnika/wierzyciela Treść zadłużenia Data powstania zadłużenia Wn Ma Uwagi) oraz potwierdzenia wysłanych potwierdzeń sald.
 - Informacje dodatkowe zawierającą część opisową do bilansu tj. sprawozdanie opisowe obejmujące całokształt gospodarki finansowej na przestrzeni danego sezonu (ze szczególnym opisaniem wydatków poniesionych na poprawę warunków bytowania zwierzęcy).
 - Do konta 080 należy dołączyć szczegółowy wykaz poniesionych nakładów inwestycyjnych z podziałem na poszczególne zadania inwestycyjne
 - Konto 860 „wynik finansowy” wystąpi w bilansie zamknięcia i zostanie przeniesione z dniem 01 kwietnia następnego roku po przyjęciu sprawozdania na konto 801 „kapitały własne”
- Uwaga: **Sporządzone sprawozdanie wraz z załącznikami należy przesłać do tutejszego ZO PZŁ w terminie do dnia 30 maja.**