

**Polski Związek Niewidomych Okręg Śląski w Chorzowie ul. Katowicka 77
41-500 Chorzów**

Informacje uzupełniające za 2015r – spis treści

Zbiorecza

Informacje uzupełniające wykazano ze szczegółowością wynikającą z potrzeb i specyfiki jednostki.

1. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach	
a. rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe	str.1
b. umorzenie środków trwałych – amortyzacja	str.1
c. grunty użytkowane wieczysto	str.2
d. środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy	str.2
e. wartości niematerialne i prawne	str.2
f. umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – amortyzacja	str.2
g. inwestycje długoterminowe	str.3
h. podział należności wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty	str.3
i. podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty	str.4
j. rozliczenie między okresowe czynne i bierne	str.4
k. rozliczenie między okresowe przychodów	str.4
l. informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych	str.5
2. Zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe	str.5
3. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokości	str.5
a. przychody z działalności statutowej	str.5
b. pozostałe przychody	str.6
c. przychody finansowe	str.6
4. Informacja o strukturze kosztów	str.6
a. koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej OPP	str.6
b. pozostałe koszty	str.6
c. koszty finansowe	str.7
5. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego	str.7
6. Dane dotyczące udzielanych gwarancji , poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową	str.7
7. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach , zmiany w aktywach i pasywach	str.8
a. zmiany w przychodach i kosztach	str.8
b. zmiany w aktywach i pasywach	str.8
8. Informacja dodatkowa	str.9
9. Informacja o wynagrodzeniach osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego	str.9

a. Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2015r	aktualizacja	przychody	przemieszczenia	rozchody	Stan na koniec roku obrotowego 2015r
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	1.929.925,06	0,00	0,00	0,00	0,00	1.929.925,06
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5.202.779,40	0,00	314.220,32	0,00	0,00	5.516.999,72
3. urządzenia techniczne i maszyny	1.934.138,36	0,00	18.172,56	0,00	110.047,39	1.842.263,53
4. środki transportu	353.227,90	0,00	0,00	0,00	0,00	353.227,90
5. inne środki trwałe	1.515.332,07	0,00	152.808,62	0,00	3.130,58	1.665.010,11
6. środki trwałe w budowie	0,00	0,00	98.233,69	0,00	98.233,69	0,00
7. inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	10.935.402,79	0,00	583.435,19	0,00	211.411,66	11.307.426,32

b. Umorzenie środków trwałych- amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2015r	Amortyzacja za rok 2015r	Inne zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2015r	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.929.925,06	1.929.925,06
2. budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.530.497,41	390.510,53	5.277,17	8.413,67	2.917.871,44	2.672.281,99	2.599.128,28
3. urządzenia techniczne i maszyny	1.776.520,27	35.994,61	27.498,88	116.123,17	1.723.890,59	157.618,09	118.372,94
4. środki transportu	281.453,94	34.451,50	0,00	0,00	315.905,44	71.773,96	37.322,46
5. inne środki trwałe	1.341.228,09	81.083,78	65.641,71	34.628,40	1.453.325,18	174.103,98	211.684,93
6. Inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	5.929.699,71	542.040,42	98.417,76	159.165,24	6.410.992,65	5.005.703,08	4.896.433,67

c. Grunty użytkowane wieczysto

	Stan na początek roku obrotowego 2015r	Zmiany w ciągu roku 2015r		Stan na koniec roku obrotowego 2015r
		zwiększenie	zmniejszenie	
Powierzchnia m2	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

d. środki trwale używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy

	Stan na początek roku obrotowego 2015r	Zmiany w ciągu roku 2015r		Stan na koniec roku obrotowego 2015r
		zwiększenie	zmniejszenie	
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwale	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

e. wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2015r	Przychody 2015r	Rozchody 2015r	Stan na koniec roku obrotowego 2015r
1. inne wartości niematerialne i prawne	451.849,45	0,00	0,00	451.849,45
Razem	451.849,45	0,00	0,00	451.849,45

f. umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2015r	Amortyzacja za rok 2015r	Inne zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2015r	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. inne wartości niematerialne i prawne	449.999,45	1.850,00	0,00	0,00	451.849,45	1.850,00	0,00
Razem	449.999,45	1.850,00	0,00	0,00	451.849,45	1.850,00	0,00

g. inwestycje długoterminowe

	Stan na początek roku obrotowego 2015r	Zmiany w ciągu roku 2015r		Stan na koniec roku obrotowego 2015r
		zwiększenie	zmniejszenie	
1. nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a. udziały i akcje	100,00	0,00	0,00	100,00
b inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c. udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d. inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	100,00	0,00	0,00	100,00

h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy , przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na					
	Początek roku obrotowego 2015r	Koniec roku obrotowego 2015r	Początek roku obrotowego 2015r	Koniec roku obrotowego 2015r	Początek roku obrotowego 2015r	Koniec roku obrotowego 2015r
1. dostaw i usług	1.582,33	955,49	0,00	0,00	1.582,33	955,49
2. podatków	0,00	39,00	0,00	0,00	0,00	39,00
3. środków od ZUS	27.748,13	32.692,70	0,00	0,00	27.748,13	32.692,70
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. innych należności	700.904,26	779.973,58	0,00	0,00	700.904,26	779.973,58
Razem	730.234,72	813.660,77	0,00	0,00	730.234,72	813.660,77

i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku		Początek roku obrotowego 2015r	Koniec roku obrotowego 2015r
	Stan na					
	Początek roku obrotowego 2015r	Koniec roku obrotowego 2015r	Początek roku obrotowego 2015r	Koniec roku obrotowego 2015r	Początek roku obrotowego 2015r	Koniec roku obrotowego 2015r
1. kredytów i pożyczek	7.100,00	31.869,00	88.776,75	215.792,75	95.876,75	247.661,75
2. dostaw usług	30.803,74	12.011,66	0,00	0,00	30.803,74	12.011,66
3. podatków	49.650,94	39.316,00	0,00	0,00	49.650,94	39.316,00
4. ubezpieczeń społecznych	26.560,04	15.681,93	0,00	0,00	26.560,04	15.681,93
5. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. zobowiązania wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	594.018,53	678.961,36	0,00	0,00	594.018,53	678.961,36
Razem	708.133,25	777.839,95	88.776,75	215.792,75	796.910,00	993.632,70

b.o.2015r wzajemna kompensata

SOSW Chorzów	583.432,71
CELR Rudoltowice	4.693,80
	588.126,51

b.z. 2015r wzajemna kompensata

SOSW Chorzów	635.795,59
CELR Rudoltowice	4.693,80
	640.489,39

j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	Stan na 2015r	
	Początek roku obrotowego 2015r	Koniec roku obrotowego 2015r
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów	29.678,82	23.939,85
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	5.125,61	5.358,44
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	16,64	75,80
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	20.400,72	18.505,61
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	4.135,85	0,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów	101.959,48	101.111,29
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	101.959,48	101.111,29

k. rozliczenia międzyokresowe przychodów

tytuły	Stan na 2015r	
	Początek roku obrotowego 2015r	Koniec roku obrotowego 2015r
1. rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	3.172.178,01	2.770.453,89
Środki trwale finansowe z dotacji	2.658.946,42	2.557.462,05
Działalność ZO PZN - PFRON na 2015r	321.794,99	166.881,07
Działalność ZO PZN - projekty unijne na 2015r	165.725,40	0,00
Nawiązki sądowe do rozliczenia	5.246,20	5.246,20
Działalność finansowa w 2015 1% OPP darowizna	465,00	6.024,04
NFZ- kwota do rozliczenia	20.000,00	34.840,53

I. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Wyszczególnienie	Rok bieżący 2015r	Rok obrotowy 2015r
Zyski nadzwyczajne – losowe (odszkodowania za zalania pomieszczeń)	0,00	0,00
Zyski nadzwyczajne – pozostałe	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne – losowe	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne – pozostałe	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00

2. zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015r
Z podziałem na grupy zawodowe	
PZN Okręg Śląski	
- Główna księgowa	1 osoba 1 etat
- Kierownik delegatury , dyrektor OWR	1 osoba 1 etat
- Pracownik ds. organizacyjnych, instruktor ds.. rehabilitacji	1 osoba 1 etat
- Specjalista ds. rozliczeń , instruktor ds. rehabilitacji	1 osoba 1 etat
- Specjalista ds. kadr	1 osoba 1 etat
- Specjalista ds. samorządowych	1 osoba 1 etat
- Pedagog	1 osoba 1 etat
- Instruktor ds. rehabilitacji	4 osoby 3,75 etatów
- Pracownik administracyjno- biurowy	13 osób 10,75 etatów
- Pracownik biurowy	4 osoby 2,75 etatów
- Pracownik administracyjno- gospodarczy	1 osoba 0,5 etatu
- Pomoc biurowa	1 osoba 0,5 etatu
	Razem 30 osób 25,25 etatów
SOSW Chorzów	
- nauczyciele	21 osoby 16,92
- obsługa	13 osób 11 etatów
- administracja	10 osób 8,75 etatów
	Razem 44 osób 36,67
CELR Rudolowice	
- lekarze	2 osoby 2 etaty
- pielęgniarki	9 osób 9 etatów
- pedagodzy	17 osób 16 etatów
- rehabilitacji	5 osób 5 etatów
- opiekunki	11 osób 10,50 etatów
- administracja	3 osoby 3 etaty
- obsługa kuchni	3 osoby 3 etaty
- obsługa techniczna	6 osób 6 etatów
	Razem 56 osób 54,50 etatów
Ogółem	130 osób 116,42 etatów

3. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokości

a. przychody z działalności statutowej	9.976.329,08
Składki brutto określone statutem- członków PZN Składki brutto niewidomych masażystów	232.738,60
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	9.295.805,56
Wyszczególnienie	
Dotacje	8.688.423,39
Darowizny	506.498,05
1% na OPP	100.134,12
Zbiórki publiczne	750,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	447.784,92
Wyszczególnienie	
Wynajem pomieszczeń	18.927,00
Odpłatność uczestników	199.296,30
Sprzedaż sprzętu rehabilitacyjnego	3.377,76
Przychody z dożywiania dzieci	223.905,50
Pozostałe przychody określone statutem – piecza zastępca	2.278,36
Wyszczególnienie	

b. Pozostałe przychody

Przychody ze sprzedaży środków trwałych , środków trwałych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych Rozliczenie dotacji proporcjonalnie do amortyzacji	534.256,30
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	
Inne	16.368,95
-zajęcia , szkolenia	3.545,00
- korekta ZUS	4.649,68
- dostosowywanie podręczników	7.134,30
- pozostałe przychody	736,50
- zaokrąglenia	1,03
- zwrot wpisu sądowego	300,00
- inne	2,44
Razem pozostałe przychody operacyjne	550.625,25

c. Przychody finansowe

Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat wkładów bankowych	9.126,70
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od poniesionych papierów wartościowych	0,00
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0,00
Inne przychody finansowe	0,00
Razem przychody finansowe	9.126,70

4a. Informacja o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej w tym: odpłatnej pomocy publicznej	10.289.080,48 431.654,96
Koszty administracyjne- razem	396.240,41
- zużycie energii i materiałów	12.904,39
- usługi obce	41.887,65
- podatki i opłaty	1.894,04
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	337.879,44
- amortyzacja	0,00
- pozostałe koszty	1.674,89

b. pozostałe koszty

Wartość netto sprzedanych środków trwałych , środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
Wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	
Korekta ZUS	230,55
Likwidacja sprzętu rehabilitacyjnego i legitymacji	98,00
Inne	12.498,09
Razem pozostałe koszty	12.826,64

c. Koszty finansowe

Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji , stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	5.003,95
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów , oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	602,40
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	510,94
Odsetki PFRON	4.365,47
Odsetki ZUS	795,00
Inne koszty finansowe	0,79
Razem koszty finansowe	11.278,55

5. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	Statutowy	Z aktualizacji wyceny
1. stan na początek roku obrotowego	2.153.440,03	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00
- z zysku	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2. stan na koniec okresu obrotowego	2.153.440,03	0,00

W okresie sprawozdawczym fundusz statutowy zaprezentowano bez wyniku finansowego z lat ubiegłych. W latach ubiegłych wynik finansowy lat poprzednich prezentowano w pozycji fundusz statutowy.

6. Dane dotyczące udzielanych gwarancji , poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

tytuły	Stan na 2015r	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. gwarancje	0,00	0,00
2. poręczenia	0,00	0,00
3. kaucje i wadia	0,00	0,00
4. inne zobowiązania	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Polski Związek Niewidomych Okręg Śląski w Chorzowie w roku 2013r nie udzielił gwarancji , poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową .

7. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach , zmiany w aktywach i pasywach

7a. Zmiany w przychodach i kosztach

lp	Treść	31.12.2014		31.12.2015		2015/2014 %
		W tys. zł.	% do przychodów	W tys. zł.	% do przychodów	
A	Przychody z podstawowej działalności operacyjnej	11.086,36	100,00	9.976,33	100,00	89,99
B	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	11.539,74	104,09	10.685,32	107,11	92,6
1	Amortyzacja	592,66	5,35	563,35	5,65	95,05
2	Zużycie materiałów i energii	1.044,68	9,42	970,49	9,73	92,90
3	Wynagrodzenie , ubezpieczenia i inne świadczenia	7.524,92	67,88	7.065,26	70,82	93,89
4	Pozostałe koszty	2.377,47	21,44	2.086,22	20,91	87,75
C	Pozostałe przychody i zyski	594,42	5,36	559,75	5,61	94,17
D	Pozostałe koszty i straty	23,99	0,22	24,11	0,24	100,50
E	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Wynik finansowy netto ogółem	117,05	1,05	-173,35	-1,74	148,10
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami	117,05	1,05	0,00	0,00	0,00
2	Nadwyżka kosztów na d przychodami	0,00	0,00	-173,35	-1,74	0,00

7b. Zmiany w aktywach i pasywach

lp	Treść	31.12.2014r		31.12.2015r		2015/2014 %
		W tys. zł	% do sumy bilansowej	W tys. zł	% do sumy bilansowej	
A	Aktywa trwałe	5.007,65	74,31	4.896,53	76,92	97,78
1	Wartości niematerialne i prawne	1,85	0,03	0,00	0,00	0,00
2	Rzeczowe aktywa trwałe	5.005,70	74,28	4.896,43	76,92	97,82
3	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inwestycje długoterminowe	0,10	0,00	0,10	0,00	100,00
5	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1.731,64	25,69	1.468,87	23,08	84,82
1	Zapasy rzeczowe aktywów obrotowych	6,25	0,09	4,99	0,08	79,84
2	Należności krótkoterminowe	730,23	10,83	813,66	12,78	111,43
3	Inwestycje krótkoterminowe	965,48	14,33	626,28	9,84	64,87
4	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29,68	0,44	23,94	0,38	80,66
	Razem aktywa	6.739,29	100,00	6.365,40	100,00	94,45

Kompensata należności i zobowiązań

SOSW Chorzów	583.432,71	635.795,59
CELR Rudoltowyce	4.693,80	4.693,80
	588.126,51 (588,13)	640.489,39 (640,49)

8. Informacja dodatkowa

lp	treść	31.12.2014r		31.12.2015r		2015/2014
		W tys. zł.	% do sumy bilansowej	W tys. zł	% do sumy bilansowej	
A	Kapitał (fundusz) własny	2.626,49	38,97	2.453,14	38,54	93,40
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	2.153,44	31,95	2.153,44	33,83	100,00
2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	117,05	1,74	-173,35	-2,72	148,10
5	Wynik finansowy z lat ubiegłych	356,00	5,28	473,05	7,43	132,88
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4.112,80	61,03	3.912,26	61,46	95,12
1	Zobowiązania z tytułu i kredytów i pożyczek	95,87	1,43	247,66	3,89	258,33
2	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne zobowiązania	742,79	11,02	793,04	12,46	106,77
4	Rozliczenia międzyokresowe	3.274,14	48,58	2.871,56	45,11	87,70
	Razem pasywa	6.739,29	100,00	6.365,40	100,00	94,45

9. Informacja o wynagrodzeniach osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego.

Członkowie Zarządu z tytułu sprawowanych funkcji nie otrzymują wynagrodzenia , funkcje sprawowane są społecznie.

Informacje uzupełniające do bilansu wymienione w załączniku nr 4 ustawy o rachunkowości w PZN Okręg Śląski nie występują .

Chorzów dnia 22.03.2016r

Podpis osoby sporządzającej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Gabryela Lupa

Podpisy członków zarządu

Sekretarz
Zarządu Okręgu
Bogdan Gostawski
Bogdan Gostawski

PREZES
Zarządu Okręgu
Dorota Moryc
Dorota Moryc

WICEPREZES
Zarządu Okręgu
Zofia Jeznach
Zofia Jeznach

Skarbnik Zarządu Okręgu
Ryszard Mazur
Ryszard Mazur

WICEPREZES
Zarządu Okręgu
Kornel Chmiel
Kornel Chmiel

WICEPREZES
Zarządu Okręgu
Iłona Juszczyk
Iłona Juszczyk