

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

Informacje uzupełniające za 2014r – spis treści

Zbiorcza

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 2014r	aktualizacja	przychody	przemieszczenia	rozchody	Stan na koniec roku obrotowego 2014r
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	0,00	0,00	0,00	5.202.779,40
3. urządzenia techniczne i maszyny	2.142.547,00	0,00	49.116,00	0,00	257.524,64	1.934.138,36
4. środki transportu	383.127,90	0,00	0,00	0,00	29.900,00	353.227,90
5. inne środki trwałe	1.909.563,93	0,00	53.781,00	0,00	448.012,86	1.515.332,07
6. środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	11.567.943,29	0,00	102.897,00	0,00	735.437,50	10.935.402,79

b. Umorzenie środków trwałych- amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2014r	aktualizacja	Amortyzacja za rok 2014r	Inne zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2014r	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	0,00	1.929.925,06	1.929.925,06
2. budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.113.105,54	0,00	417.391,87	0,00	0,00	2.530.497,41	3.089.673,86	2.672.281,99
3. urządzenia techniczne i maszyny	2.003.607,86	0,00	40.384,31	0,00	267.471,90	1.776.520,27	138.939,14	157.618,09
4. środki transportu	276.902,46	0,00	34.451,48	0,00	29.900,00	281.453,94	106.225,44	71.773,96
5. inne środki trwałe	1.696.607,08	0,00	76.471,59	0,00	431.850,58	1.341.228,09	212.956,85	174.103,98
6. Inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	6.090.222,94	0,00	568.699,25	0,00	729.222,48	5.929.699,71	5.477.720,35	5.005.703,08

c. Grunty użytkowane wieczysto

	Stan na początek roku obrotowego 2014r	Zmiany w ciągu roku 2014r		Stan na koniec roku obrotowego 2014r
		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 2014r	Zmiany w ciągu roku 2014r		Stan na koniec roku obrotowego 2014r
		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 2014r	Przychody 2014r	Rozchody 2014r	Stan na koniec roku obrotowego 2014r
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 2014r	Amortyzacja za rok 2014r	Inne zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2014r	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. inne wartości niematerialne i prawne	445.490,75	4.508,70	0,00	0,00	449.999,45	6.358,70	1.850,00
Razem	445.490,75	4.508,70	0,00	0,00	449.999,45	6.358,70	1.850,00

g. inwestycje długoterminowe

	Stan na początek roku obrotowego 2014r	Zmiany w ciągu roku 2014r		Stan na koniec roku obrotowego 2014r
		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	402,32	0,00	402,32	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	502,32	0,00	402,32	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		Początek roku obrotowego 2014r	Koniec roku obrotowego 2014r
	Stan na					
	Początek roku obrotowego 2014r	Koniec roku obrotowego 2014r	Początek roku obrotowego 2014r	Koniec roku obrotowego 2014r	Początek roku obrotowego 2014r	Koniec roku obrotowego 2014r
1. dostaw i usług	382,69	1.582,33	0,00	0,00	382,69	1.582,33
2. podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. środków od ZUS	42,10	27.748,13	0,00	0,00	42,10	27.748,13
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	631.393,89	700.904,26	0,00	0,00	631.393,89	700.904,26
Razem	631.818,68	730.234,72	0,00	0,00	631.818,68	730.234,72

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			
	Stan na					
	Początek roku obrotowego 2014r	Koniec roku obrotowego 2014r	Początek roku obrotowego 2014r	Koniec roku obrotowego 2014r	Początek roku obrotowego 2014r	Koniec roku obrotowego 2014r
1. kredytów i pożyczek	91.600,00	7.100,00	77.400,00	88.776,75	169.000,00	95.876,75
2. dostaw usług	85.857,28	30.803,74	0,00	0,00	85.857,28	30.803,74
3. podatków	3.043,00	49.650,94	0,00	0,00	3.043,00	49.650,94
4. ubezpieczeń społecznych	16.621,16	26.560,04	0,00	0,00	16.621,16	26.560,04
5. wynagrodzeń	1.975,14	0,00	0,00	0,00	1.975,14	0,00
6. zobowiązania wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	503.657,43	594.018,53	0,00	0,00	503.657,43	594.018,53
Razem	702.754,01	708.133,25	77.400,00	88.776,75	780.154,01	796.910,00

b.o.2014r wzajemna kompensata

SOSW Chorzów	490.540,89
SOELR Rudoltowice	4.693,80
	495.234,69

b.z. 2014r wzajemna kompensata

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

j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	Stan na 2014r	
	Początek roku obrotowego 2014r	Koniec roku obrotowego 2014r
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów	26.160,67	29.678,82
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	5.125,61
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	344,04	16,64
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	19.702,34	20.400,72
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	6.114,29	4.135,85
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów	103.743,05	101.959,48
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	103.743,05	101.959,48

k. rozliczenia międzyokresowe przychodów

tytuły	Stan na 2014r	
	Początek roku obrotowego 2014r	Koniec roku obrotowego 2014r
1. rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	3.565.836,57	3.172.178,01
Środki trwałe finansowe z dotacji	3.116.835,20	2.658.946,42
Działalność ZO PZN - PFRON na 2015r	323.108,80	321.794,99
Działalność ZO PZN - projekty unijne na 2015r	116.362,97	165.725,40
Nawiązki sądowe do rozliczenia	5.383,20	5.246,20
Działalność finansowa w 2015 1% OPP darowizna	4.146,40	465,00
NFZ- kwota do rozliczenia	0,00	20.000,00

I. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Wyszczególnienie	Rok bieżący 2014r	Rok obrotowy 2014r
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 31.12.2014r
Z podziałem na grupy zawodowe	
PZN Okręg Śląski	
<ul style="list-style-type: none"> - instruktor ds. rehabilitacji 6 osób 5,45 etaty - pracownik administracyjny 21 osób 14,15 etaty - dyrektor 1 osoba 1 etat - tyflopedagog 1 osoba 1 etat - kierownik Delegatury 1 osoba 1 etat - główna księgowa 1 osoba 1 etat - koordynator projektu KDS 1 osoba 0,75 etatu - specjalista ds. rozliczeń i wynagrodzeń 1 osoba 1 etat - specjalista ds. organizacyjnych i kadr 1 osoba 1 etat - pedagog 1 osoba 1 etat - specjalista ds. samorządowych 1 osoba 1 etat - asystent osoby niepełnosprawnej 2 osoba 1,5 etat - prawnik 1 osoba 0,5 etatu - psycholog 1 osoba 0,5 etatu - spec.ds finans.księgowych 1 osoba 1 etat - pracownik ds. organizacji 1 osoba 0,75 etatu 	42 osoby 32,60 etaty
SOSW Chorzów	
<ul style="list-style-type: none"> - nauczyciele 20 osób 15,38 etaty - obsługa 13 osób 12 etaty - administracja 9 osób 7,25 etaty 	42 osoby 34,63 etatu
SOELR Rudoltowice	
<ul style="list-style-type: none"> - lekarze 2 osoby 1 etat - pielęgniarki 9 osób 9 etaty - pedagodzy 18 osób 17,50 etaty - rehabilitacji 5 osoby 5 etaty - opiekunki 11 osób 10 etaty - administracja 3 osoby 3 etaty - obsługa kuchni 3 osoby 3 etaty - obsługa techniczna 6 osób 6 etaty 	57 osób 54,50 etatu
Ogółem	141 osób 121,73 etaty

3. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokości

a. przychody z działalności statutowej	11.086.355,78
Składki brutto określone statutem- członków PZN	216.644,79
Składki brutto niewidomych masażystów	
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	10.410.723,51
Wyszczególnienie	
Dotacje	9.840.909,28
Darowizny	438.466,67
1% na OPP	122.887,16
Zbiórki publiczne	8.460,40
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	458.987,48
Wyszczególnienie	
Wynajem pomieszczeń	22.751,50
Odpłatność uczestników	221.058,77
Sprzedaż sprzętu rehabilitacyjnego	3.787,46
Przychody z dożywiania dzieci	211.321,80
Pozostałe przychody określone statutem – piecza zastępca	67,95
Wyszczególnienie	

b. Pozostałe przychody

Przychody ze sprzedaży środków trwałych , środków trwałych	3.000,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	560.785,78
Rozliczenie dotacji proporcjonalnie do amortyzacji	
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00
Inne	17.604,31
-zajęcia, szkolenia	4.900,00
- udział w targach	2.069,47
- rozrachunki z UNIOA	978,48
- zaokrąglenia	8,48
- korekta ZUS	3.662,11
- nadpłaty- przekroczenie podst.pracownika	185,92
- dostosowywanie podręczników	2.959,24
- pozostałe przychody	1.794,61
- umorzenie podatków	1.046,00
Razem pozostałe przychody operacyjne	581.390,09

c. Przychody finansowe

Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat wkładów bankowych	13.024,09
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od poniesionych papierów wartościowych	0,00
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0,00
Inne przychody finansowe	1,03
Razem przychody finansowe	13.025,12

4a. Informacja o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej w tym: odpłatnej pożytku publicznego	11.129.342,75 428.647,23
Koszty administracyjne- razem	410.392,28
- zużycie energii i materiałów	23.297,83
- usługi obce	109.161,49
- podatki i opłaty	1.822,58
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	274.517,08
- amortyzacja	0,00
- pozostałe koszty	1.593,30

b. pozostałe koszty

Wartość netto sprzedanych środków trwałych , środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	0,00
Wyksięgowanie wyposażenia	6.215,02
Likwidacja sprzętu rehabilitacyjnego i legitymacji	339,18
Inne	2.635,95
Razem pozostałe koszty	9.190,15

c. Koszty finansowe

Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji , stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	11.783,11
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów , oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	369,00
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	2.632,71
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	0,00
Inne koszty finansowe	11,79
Razem koszty finansowe	14.796,61

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 2014r	
	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	31.12.2013		31.12.2014		2014/2013 %
		W tys. zł.	% do przychodów	W tys. zł.	% do przychodów	
A	Przychody z podstawowej działalności operacyjnej	10.010,24	100,00	11.086,36	100,00	110,75
B	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	10.461,79	104,51	11.539,74	104,09	110,30
1	Amortyzacja	550,03	5,50	592,66	5,35	107,75
2	Zużycie materiałów i energii	1.005,13	10,04	1.044,68	9,42	103,93
3	Wynagrodzenie , ubezpieczenia i inne świadczenia	7.068,38	70,61	7.524,92	67,88	106,46
4	Pozostałe koszty	1.838,25	18,36	2.377,47	21,44	129,33
C	Pozostałe przychody i zyski	612,81	6,12	594,42	5,36	97,00
D	Pozostałe koszty i straty	34,86	0,35	23,99	0,22	68,82
E	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Wynik finansowy netto ogółem	126,40	1,26	117,05	1,05	92,60
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami	126,40	1,26	117,05	1,05	92,60
2	Nadwyżka kosztów na d przychodami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7b. Zmiany w aktywach i pasywach

lp	Treść	31.12.2013r		31.12.2014r		2014/2013 %
		W tys. zł	% do sumy bilansowej	W tys. zł	% do sumy bilansowej	
A	Aktywa trwałe	5.484,58	78,38	5.007,65	74,31	91,30
1	Wartości niematerialne i prawne	6,36	0,09	1,85	0,03	29,09
2	Rzeczowe aktywa trwałe	5.477,72	78,28	5.005,70	74,28	91,38
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	0,40	0,01	0,00	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1.513,04	21,62	1.731,64	25,69	114,45
1	Zapasy rzeczowe aktywów obrotowych	13,52	0,19	6,25	0,09	46,23
2	Należności krótkoterminowe	631,82	9,03	730,23	10,83	115,58
3	Inwestycje krótkoterminowe	841,54	12,03	965,48	14,33	114,73
4	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26,16	0,37	29,68	0,44	113,42
	Razem aktywa	6.997,62	100,00%	6.739,29	100,00%	96,31

Kompensata należności i zobowiązań

SOSW Chorzów	583.432,71
SOELR Rudoltowice	4.693,80
	588.126,51 (588,13)

8. Informacja dodatkowa

lp	treść	31.12.2013r		31.12.2014r		2014/2013
		W tys. zł.	% do sumy bilansowej	W tys. zł	% do sumy bilansowej	
A	Kapitał (fundusz) własny	2.509,44	35,86	2.626,49	38,97	104,66
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	2.153,44	30,77	2.153,44	31,95	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	126,40	1,81	117,05	1,74	92,60
5	Wynik finansowy z lat ubiegłych	229,60	3,28	356,00	5,28	155,05
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4.488,18	64,14	4.112,80	61,03	91,64
1	Zobowiązania z tytułu i kredytów i pożyczek	169,00	2,42	95,87	1,43	56,73
2	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne zobowiązania	649,60	9,28	742,79	11,02	114,35
4	Rozliczenia międzyokresowe	3.669,58	52,44	3.274,14	48,58	89,22
	Razem pasywa	6.997,62	100%	6.739,29	100,00%	96,31

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 24.03.2015r

Podpis osoby sporządzającej

Podpisy członków zarządu

