

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

Informacja dodatkowa za 2013r – spis treści

Zbiorcza

1. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach	
a. rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe	str.1
b. umorzenie środków trwałych – amortyzacja	str.1
c. grunty użytkowane wieczystie	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
10. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych , wypłaconym lub należnym za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013r .	str.10

a. Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2013r	aktualizacja	przychody	przemieszczenia	rozchody	Stan na koniec roku obrotowego 2013r
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	1.881.065,06	0,00	48.860,00	0,00	0,00	1.929.925,06
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5.032.354,06	0,00	170.425,34	0,00	0,00	5.202.779,40
3. urządzenia techniczne i maszyny	2.265.174,03	0,00	61.114,47	0,00	183.741,50	2.142.547,00
4. środki transportu	383.127,90	0,00	0,00	0,00	0,00	383.127,90
5. inne środki trwałe	2.137.978,52	0,00	69.279,17	0,00	297.693,76	1.909.563,93
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	11.699.699,57	0,00	349.678,98	0,00	481.435,26	11.567.943,29

b. Umorzenie środków trwałych- amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2013r	aktualizacja	Amortyzacja za rok 2013r	Inne zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2013r	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania a gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.881.065,06	1.929.925,06
2. budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.701.512,57	0,00	411.592,97	0,00	0,00	2.113.105,54	3.330.841,49	3.089.673,86
3. urządzenia techniczne i maszyny	2.136.822,47	0,00	50.526,89	0,00	183.741,50	2.003.607,86	128.351,56	138.939,14
4. środki transportu	242.450,94	0,00	34.451,52	0,00	0,00	276.902,46	140.676,96	106.225,44
5. inne środki trwałe	1.931.664,59	0,00	54.645,25	0,00	289.702,76	1.696.607,08	206.313,93	212.956,85
6. Inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	6.012.450,57	0,00	551.216,63	0,00	473.444,26	6.090.222,94	5.687.249,00	5.477.720,35

c. Grunty użytkowane wieczysto

	Stan na początek roku obrotowego 2013r	Zmiany w ciągu roku 2013r		Stan na koniec roku obrotowego 2013r
		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 2013r	Zmiany w ciągu roku 2013r		Stan na koniec roku obrotowego 2013r
		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 2013r	Przychody 2013r	Rozchody 2013r	Stan na koniec roku obrotowego 2013r
1. inne wartości niematerialne i prawne	435.349,45	16.500,00	0,00	451.849,45
Razem	435.349,45	16.500,00	0,00	451.849,45

f. umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2013r	Amortyzacja za rok 2013r	Inne zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2013r	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. inne wartości niematerialne i prawne	426.964,81	18.525,94	0,00	0,00	445.490,75	8.384,64	6.358,70
Razem	426.964,81	18.525,94	0,00	0,00	445.490,75	8.384,64	6.358,70

g. inwestycje długoterminowe

	Stan na początek roku obrotowego 2013r	Zmiany w ciągu roku 2013r		Stan na koniec roku obrotowego 2013r
		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	826,64	0,00	424,32	402,32
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	926,64	0,00	424,32	502,32

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 2013r	Koniec roku obrotowego 2013r
	Początek roku obrotowego 2013r	Koniec roku obrotowego 2013r	Początek roku obrotowego 2013r	Koniec roku obrotowego 2013r		
1. dostaw i usług	116,73	382,69	0,00	0,00	116,73	382,69
2. podatków	6,00	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00
3. środków od ZUS	0,00	42,10	0,00	0,00	0,00	42,10
4. wynagrodzeń	26,82	0,00	0,00	0,00	26,82	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. innych należności	329.011,73	631.393,89	0,00	0,00	329.011,73	631.393,89
Razem	329.161,28	631.818,68	0,00	0,00	329.161,28	631.818,68

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 2013r	Koniec roku obrotowego 2013r	Początek roku obrotowego 2013r	Koniec roku obrotowego 2013r	Początek roku obrotowego 2013r	Koniec roku obrotowego 2013r
1. kredytów i pożyczek	116.489,75	91.600,00	179.600,00	77.400,00	296.089,75	169.000,00
2. dostaw usług	13.666,78	85.857,28	0,00	0,00	13.666,78	85.857,28
3. podatków	5.374,00	3.043,00	0,00	0,00	5.374,00	3.043,00
4. ubezpieczeń społecznych	23.353,90	16.621,16	0,00	0,00	23.353,90	16.621,16
5. wynagrodzeń	1.975,14	1.975,14	0,00	0,00	1.975,14	1.975,14
6. zobowiązania wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	533.177,00	503.657,43	0,00	0,00	533.177,00	503.657,43
Razem	694.036,57	702.754,01	179.600,00	77.400,00	873.636,57	780.154,01

b.o.2013r wzajemna kompensata

SOSW Chorzów	184.108,44
SOELR Rudoltowice	32.167,80
.....	216.276,24

b.z. 2013r wzajemna kompensata

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

j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	Stan na 2013r	
	Początek roku obrotowego 2013r	Koniec roku obrotowego 2013r
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów	26.116,91	26.160,67
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	2.438,37	344,04
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	18.968,18	19.702,34
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	4.710,36	6.114,29
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów	100.264,31	103.743,05
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	100.264,31	103.743,05

k. rozliczenia międzyokresowe przychodów

tytuły	Stan na 2013r	
	Początek roku obrotowego 2013r	Koniec roku obrotowego 2013r
1. rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	3.539.274,63	3.565.836,57
Środki trwałe finansowe z dotacji	3.314.564,25	3.116.835,20
Działalność ZO PZN - PFRON na 2014r	206.627,70	323.108,80
Działalność ZO PZN - projekty unijne na 2014r	7.071,98	116.362,97
Nawiązki sądowe do rozliczenia	8.336,20	5.383,20
Działalność finansowa w 2014 1% OPP darowizna	2.674,50	4.146,40

I. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Wyszczególnienie	Rok bieżący 2013r	Rok obrotowy 2013r
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 31.12.2013r
Z podziałem na grupy zawodowe	
PZN Okręg Śląski	27 osób 22,55 etaty
<ul style="list-style-type: none"> - instruktor ds. rehabilitacji 9 osób 8,05 etaty - pracownik administracyjny 8 osób 4,75 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 1 osoba 1 etat 	
SOSW Chorzów	41 osób 33,88 etaty
<ul style="list-style-type: none"> - nauczyciele 19 osób 14,63 etaty - obsługa 13 osób 12 etaty - administracja 9 osób 7,25 etaty 	
SOELR Rudoltowice	54 osoby 52,00 etaty
<ul style="list-style-type: none"> - lekarze 2 osoby 1 etat - pielęgniarki 9 osób 9 etaty - pedagodzy 17 osób 16,50 etaty - rehabilitacji 4 osoby 4 etaty - opiekunki 9 osób 8,5 etaty - administracja 4 osoby 4 etaty - obsługa kuchni 3 osoby 3 etaty - obsługa techniczna 6 osób 6 etaty 	
Ogółem	122 osób 108,43 etaty

3. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokości

a. przychody z działalności statutowej	10.010.235,14
Składki brutto określone statutem- członków PZN Składki brutto niewidomych masażystów	199.086,01
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	9.224.674,08
Wyszczególnienie	
Dotacje	8.864.267,46
Darowizny	230.724,44
1% na OPP	129.682,18
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	586.475,05
Wyszczególnienie	
Wynajem pomieszczeń	19.642,45
Odpłatność uczestników	382.940,37
Sprzedaż sprzętu rehabilitacyjnego	2.731,03
Przychody z dożywiania dzieci	181.161,20
Pozostałe przychody określone statutem	0,00
Wyszczególnienie	

b. Pozostałe przychody

Przychody ze sprzedaży środków trwałych , środków trwałych	
Przychody z likwidacji środków trwałych	531.561,01
Rozliczenie dotacji proporcjonalnie do amortyzacji	
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	17.862,10
Inne	
-zajęcia, szkolenia	1.680,00
- darowizna glukometrów	10.074,72
- rozrachunki z PZU	621,00
- zaokrąglenia	17,22
- pobyt w internacie	3.391,00
- nadpłaty	22.477,40
- korekty czynszu	978,00
- zwrot kaucji	513,72
- umorzenie dotacji	1.575,00
Razem pozostałe przychody operacyjne	590.751,17

c. Przychody finansowe

Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat wkładów bankowych	22.062,43
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od poniesionych papierów wartościowych	0,00
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0,00
Inne przychody finansowe	0,25
Razem przychody finansowe	22.062,68

4a. Informacja o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej w tym: odpłatnej pożytku publicznego	10.024.494,29 570.194,27
Koszty administracyjne- razem	437.295,71
- zużycie energii i materiałów	31.290,37
- usługi obce	100.966,79
- podatki i opłaty	1.722,07
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	297.743,18
- amortyzacja	0,00
- pozostałe koszty	5.573,30

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
Utworzenie odpisu aktualizującego należności	0,00
Inne	9.185,90
Razem pozostałe koszty	9.185,90

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	24.105,95
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów , oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	225,20
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	1.322,54
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	0,00
Inne koszty finansowe	16,92
Razem koszty finansowe	25.670,61

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 2013r	
	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	31.12.2012		31.12.2013		2013/2012 %
		W tys. zł.	% do przychodów	W tys. zł.	% do przychodów	
1	Przychody z działalności statutowej	9.858,02	100,00	10.010,23	100,00	101,54
2	Koszty realizacji zadań statutowych	10.099,45	102,45	10.024,49	100,14	99,25
3	Wynik na działalność statutową	-241,43	2,45	-14,26	-0,14	5,91
4	Koszty administracyjne	467,36	4,74	437,30	4,37	93,57
5	Wynik na pozostałej działalności	690,91	7,01	581,56	5,80	84,17
6	Wynik na działalności finansowej	-25,58	0,26	-3,60	0,03	14,07
7	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	-43,46	0,44	126,40	1,26	290,84
8	Wynik operacji nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Wynik finansowy ogółem	-43,46	0,44	126,40	1,26	290,84

7b. Zmiany w aktywach i pasywach

lp	Treść	31.12.2012r		31.12.2013r		2013/2012 %
		W tys. zł	% do sumy bilansowej	W tys. zł	% do sumy bilansowej	
I	Aktywa trwałe	5.696,56	82,03	5.484,58	78,38	96,28
1	Wartości niematerialne i prawne	8,38	0,12	6,36	0,09	75,89
2	Rzeczowe aktywa trwałe	5.687,25	81,90	5.477,72	78,28	96,32
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	0,83	0,01	0,40	0,01	48,19
II	Aktywa obrotowe	1.221,53	17,59	1.486,88	21,25	121,72
1	Zapasy rzeczowe aktywów obrotowych	4,46	0,06	13,52	0,19	303,14
2	Należności krótkoterminowe	329,15	4,74	631,82	9,03	191,95
3	Inwestycje krótkoterminowe	887,92	12,79	841,54	12,03	94,77
III	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26,12	0,38	26,16	0,37	100,15
	Razem aktywa	6.944,21	100,00%	6.997,62	100,00%	100,77

Kompensata należności i zobowiązań

SOSW Chorzów

490.540,89

SOELR Rudoltowice

4.693,80

.....

495.234,69 (495,23)

8. Informacja dodatkowa

lp	treść	31.12.2012r		31.12.2013r		2013/2012
		W tys. zł.	% do sumy bilansowej	W tys. zł	% do sumy bilansowej	
I	Fundusze własne	2.383,04	34,32	2.509,44	35,86	105,30
1	Fundusz statutowy	1.153,44	31,01	2.153,44	30,77	100,00
2	Wynik finansowy netto za rok ubiegły	-43,46	-0,62	126,40	1,81	290,84
3	Wynik z lat ubiegłych	273,06	-3,93	229,60	3,28	83,47
II	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4.561,17	65,68	4.488,18	64,14	98,40
1	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	179,60	2,59	77,40	1,11	43,10
2	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	742,03	10,68	741,20	10,59	99,89
3	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rozliczenia międzyokresowe	3.639,54	52,41	3.669,58	52,44	100,83
	Razem pasywa	6.944,21	100%	6.997,62	100,00%	100,77

Data sporządzenia informacji dodatkowej 27.03.2014r

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

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

10. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych , wypłaconym lub należnym za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013r

Badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2013r przeprowadzone zostało przez Kancelarię Biegłych Rewidentów AUDYTOR Spółka z o.o. z siedzibą w Krakowie przy ul. Mazowieckiej 44/2 zgodnie z umową zawartą w dniu 02.01.2013r na kwotę 5.900,00(bez vat).

Podpis osoby sporządzającej

Podpisy członków zarządu

