



Stowarzyszenie Kulturalno - Oświatowe
"PIAST"
Im. Wincentego Witosa
33-150 Wola Rzędzińska 297A
Tel. (14)6376-147, 6376-130
Fax. (14)679-33-53

Dodatkowe informacje i objaśnienia Stowarzyszenia Kulturalno-Oświatowego „PIAST” im. Wincentego Witosa Za rok obrotowy 2017

1)

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenie z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

TABELA 1

Zmiany w zakresie majątku trwałego w roku 2017

| LP | Nazwa grupy majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | Zakup/sprzedaż +/- | Inwestycja/likwidacja +/- | Stan na koniec roku obrotowego |
|----|---------------------------------|----------------------------------|--------------------|---------------------------|--------------------------------|
| 1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Budynki i Budowle | 187 876,78 | 0,00 | 0,00 | 187 876,78 |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 1 468 131,02 | 520 000,00 | 0,0 | 1 988 131,02 |
| 4 | Środki transportu | 626 766,51 | 247 967,48 | 222 129 ,00 | 652 604,99 |
| 5 | Pozostałe środki trwałe | 616 430,56 | 2 315,00 | 0,0 | 618 745,56 |
| 6 | Środki trwałe w budowie | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7 | Inwestycje długoterminowe | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 8 | Wartości niematerialne i prawne | 11 349,04 | 0,00 | 0,0 | 11 349,04 |
| 9 | RAZEM | 2 910 553,91 | 770 282,48 | 222 129,00 | 3 458 707,39 |

[Handwritten signatures and initials]

TABELA 2

Zakres zmian w zakresie umorzenia wartości środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie oraz inwestycji długoterminowych

| Wyszczególnienie | Wartość | | | |
|---|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| | Stan na początek roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego |
| | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| Grunty w tym prawo użytkowania wieczystego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4 696,92 | 4 696,92 | 0,00 | 9 393,84 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 694 892,16 | 124 654,70 | 0,00 | 819 546,86 |
| Środki transportu | 469 591,80 | 59 125,01 | 222 129,00 | 306 587,81 |
| Inne środki trwałe | 448 042,52 | 55 542,07 | 0,00 | 503 584,59 |
| Wartości niematerialne i prawne | 11 349,04 | 0,00 | 0,00 | 11 349,04 |
| RAZEM ŚRODKI TRWAŁE | 1 628 572,44 | 244 018,70 | 222 129,00 | 1 650 462,14 |

2) Wartość gruntów użytkowanych 1 wieczyście

nie dotyczy

3) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów z tym z tytułu umów leasingu.

nie dotyczy

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

nie dotyczy

5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

nie dotyczy

6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych

Stowarzyszenie nie posiada kapitałów zapasowych i rezerwowych

7) Propozycje, co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Stowarzyszenie wykazało stratę netto za rok obrotowy 2017 w wysokości 1.651,59 zł

W tym:

[Handwritten signatures and marks]

| | |
|------------------------------------|------------------|
| Zakład Aktywności Zawodowej | 8 629,17 dochodu |
| Piast | 5 751,05 straty |
| WTZ | 4 529,71 straty |

- 8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Stowarzyszenie nie tworzyło i nie wykorzystywało rezerw w ciągu roku obrotowego, jak również nie tworzyło rezerw na koniec roku obrotowego.

- 9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Stowarzyszenie nie sporządzało odpisów aktualizujących wartości należności.

- 10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) Do 1 roku,
- b) Powyżej 1 roku do 3 lat – 112 982,54
- c) Powyżej 3 do 5 lat
- d) Powyżej 5 lat

- 11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

W księgach rachunkowych Stowarzyszenia występują rozliczenia krótkoterminowe w kwocie 1 375,98 zł oraz rozliczenia międzyokresowe długoterminowe w wysokości 1 512 736,00 zł.

- 12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju)

nie dotyczy

- 13) Zobowiązania warunkowe, w tym także udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

nie dotyczy

1

[Handwritten signatures]

5

2.)

1) *Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, export) przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.*

TABELA 3

| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY | SPRZEDAŻ OGÓLEM ZA | | W TYM EKSPORT | |
|------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | POPZEDNI ROK OBROTOWY | BIEŻĄCY ROK OBROTOWY | POPZEDNI ROK | BIEŻĄCY ROK OBROTOWY |
| SPRZEDAŻ PRODUKTÓW ZAZ | 785 272,07 | 800 795,76 | 0,00 | 0,00 |
| SPRZEDAŻ TOWARÓW ZAZ | 21 710,30 | 478,13 | 0,00 | 0,00 |
| POZOSTAŁE PRZYCHODY ZAZ | 2 877 436,45 | 3 187 276,17 | 0,00 | 0,00 |
| SPRZEDAŻ USŁUG ZAZ | 54 634,73 | 128 998,10 | 0,00 | 0,00 |
| POZOSTAŁE PRZYCHODY PIAST | 23 985,58 | 26 753,28 | 0,00 | 0,00 |
| SPRZEDAŻ USŁUG PIAST | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PRZYCHODY WTZ | 833 698,39 | 830 407,37 | 0,00 | 0,00 |

2) *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe*

nie dotyczy

3) *Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów*

Stowarzyszenie na koniec roku obrotowego nie dokonywało odpisów aktualizujących stanu zapasów materiałów.

4) *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.*

nie dotyczy

5) *Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.*

Wynik finansowy brutto (dochód) – 8 629,17 zł ZAZ

Wynik finansowy brutto (strata) – 10 280,76 zł PIAST

6) *W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:*



- a) Amortyzacji
- b) Zużycia materiałów i energii
- c) Usług obcych
- d) Podatków i opłat
- e) Wynagrodzeń
- f) Ubezpieczeń i innych świadczeń
- g) Pozostałych kosztów rodzajowych

TABELA 4

| Koszty według rodzaju – ZAZ | | | |
|------------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| LP | Wyszczególnienie | Wartość 2016 | Wartość 2017 |
| 1 | Amortyzacja | 167 338,19 | 200 150,67 |
| 2 | Zużycie materiałów | 569 444,53 | 507 794,37 |
| 3 | Zużycie energii | 47 021,82 | 40 688,15 |
| 4 | Usługi transportowe | 5 010,00 | 70 114,81 |
| 5 | Usługi remontowe | - | - |
| 6 | Usługi bankowe | 382,00 | 411,00 |
| 7 | Inne usługi obce | 33 516,15 | 37 512,09 |
| 8 | Wynagrodzenia | 2 291 642,00 | 2 486 240,55 |
| 9 | Świadczenia na rzecz pracowników | 115 367,58 | 260 848,01 |
| 10 | Ubezpieczenia społeczne | 399 401,65 | 302 655,58 |
| 11 | Podatki i opłaty | 392,45 | 436,85 |
| 12 | Podróże służbowe | 704,00 | 675,68 |
| 13 | Pozostałe koszty proste | 166 659,09 | 173 039,81 |
| 14 | Koszty reprezentacji i reklamy | - | - |
| RAZEM | | 3 796 879,46 | 4 080 567,57 |

TABELA 5

| Koszty według rodzaju – PIAST | | | |
|--------------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| LP | Wyszczególnienie | Wartość 2016 | Wartość 2017 |
| 1 | Amortyzacja | 25 029,63 | 23 006,19 |
| 2 | Zużycie materiałów | - | - |
| 3 | Zużycie energii | - | - |
| 4 | Usługi transportowe | 2 314,81 | - |
| 5 | Usługi remontowe | - | - |
| 6 | Usługi bankowe | 773,20 | 1 140,00 |
| 7 | Inne usługi obce | 2 833,67 | 1,250,00 |
| 8 | Wynagrodzenia | - | 1 000,00 |
| 9 | Świadczenia na rzecz pracowników | - | - |
| 10 | Ubezpieczenia społeczne | - | - |
| 11 | Podatki i opłaty | 183,85 | 570,50 |
| 12 | Podróże służbowe | - | 150,44 |
| 13 | Pozostałe koszty proste | 11,53 | - |
| 14 | Koszty reprezentacji i reklamy | - | - |
| RAZEM | | 31 146,69 | 27 117,13 |



 7

TABELA 6

| Koszty według rodzaju – WTZ | | | |
|------------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| LP | Wyszczególnienie | Wartość 2016 | Wartość 2017 |
| 1 | Amortyzacja | 20 861,73 | 20 861,84 |
| 2 | Zużycie materiałów | 117 239,58 | 104 337,38 |
| 3 | Zużycie energii | 14 042,65 | 25 000,00 |
| 4 | Usługi bankowe | - | - |
| 5 | Inne usługi obce | 57 470,49 | 57 979,43 |
| 6 | Wynagrodzenia | 472 922,77 | 474 277,56 |
| 7 | Świadczenia na rzecz pracowników | 14 221,09 | 15 907,61 |
| 8 | Podatki i opłaty | - | - |
| 9 | Ubezpieczenia społeczne | 89 499,10 | 89 933,74 |
| 10 | Pozostałe koszty proste | 32 018,63 | 32 337,85 |
| 11 | Podróże służbowe | 4 515,89 | 482,28 |
| RAZEM | | 82 2791,93 | 821 117,69 |

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

nie dotyczy

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na finansowe aktywa trwałe, odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe

W ciągu roku obrotowego nie zanotowano w księgach rachunkowych zysków oraz strat nadzwyczajnych.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

nie dotyczy

3.)

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Nie dotyczy. Stowarzyszenie nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

4.) Informacje o:

1.) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Przeciętne zatrudnienie w Stowarzyszeniu wynosiło 113,57 etatu

bell 3
for
[Signature]

2.) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.

nie dotyczy

3.) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

nie dotyczy

5.)

1.) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

nie dotyczy

2.) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2017 uwzględniono wszystkie znane zdarzenia, również te, które powstały po dniu bilansowym a dotyczyły roku 2017.

3.) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie dotyczy

4.) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

nie dotyczy

6.)

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia;
- b) procentowym udziale;
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych;
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego;
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych;

Handwritten signatures and initials in blue ink.

- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanych z nimi;
- g) zobowiązaniach warunkowych inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Transakcje z jednostkami powiązanymi nie były prowadzone.

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki: wykaz ten powinien zawierać co najmniej informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku i stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

nie dotyczy

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzupełniającymi odstępianie od konsolidacji
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno – finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
- Wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy
- Wartość aktywów trwałych,
- Przeciętne roczne zatrudnienie

nie dotyczy

7.)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia.




c) Cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji.

2) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) Nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) Liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) Przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie do dnia połączenia.

nie dotyczy

8.)

W przypadku wystąpienia niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane, informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

nie dotyczy

9.)

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Brak takich informacji

10.)

Informacje strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24-04-2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych:

- 1) dotację z budżetu w kwocie 361 385,40 – wykorzystane w całości,
- 2) dotację z Marszałka w kwocie 1 702 000,00 – wykorzystane w całości,
- 3) dotacja dla WTZ z PFRON w kwocie 799 800,00 – wykorzystano 799 799,99.

Handwritten signatures and initials in blue ink.

11.)

Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, uzyskano przychody z 1% podatku dochodowego w kwocie 6 242,70 i wykorzystano 5 886,00 na darowizny dla Warsztatu Terapii zajęciowej.

Główny Księgowy

Krystyna Górecka

PREZES ZARZĄDU

Sławomir Kania

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr Bartłomiej Tott

inż. Marek Wozgoda

SEKRETARZ ZARZĄDU