



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 2019

### 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 2019

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	2 476 151,02	121 837,92	29 193,29	2 568 795,65
4	Środki transportu	652 604,99	206 044,81	0,00	858 649,80
5	Pozostałe środki trwałe	618 745,56	86 647,18	820,00	704 572,74
6	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartości niematerialne i prawne	11 349,04	0,00	0,00	11 349,04
9	<b>RAZEM</b>	<b>3 946 727,39</b>	<b>414 529,91</b>	<b>30 013,29</b>	<b>4 331 244,01</b>

**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 koniec roku obrotowego
	Stan na początek 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	13 699,35	4 696,92	0,00	18 396,27
Urządzenia techniczne i maszyny	1 016 797,70	290 719,81	29 193,29	1 278 324,22
Środki transportu	391 380,15	85 290,67	0,00	476 670,82
Inne środki trwałe	553 211,98	53 809,18	820,00	606 201,16
Wartości niematerialne i prawne	11 349,04	0,00	0,00	11 349,04
<b>RAZEM ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>1 986 438,22</b>	<b>434 516,58</b>	<b>30 013,29</b>	<b>2 390 941,51</b>

**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 dochód netto za rok obrotowy 2019 w wysokości 37 045,21 zł

W tym:

<b>Zakład Aktywności Zawodowej</b>	<b>16 548,15 dochód</b>
<b>Piast</b>	<b>22 649,02 dochód</b>
<b>WTZ</b>	<b>2 151,96 strata</b>

- 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 – 2 982,54
- 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 6 354,87 zł oraz rozliczenia międzyokresowe długoterminowe w wysokości 1 866 467,47 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

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	908 051,16	997 975,53	0,00	0,00
SPRZEDAŻ TOWARÓW ZAZ	738,41	1 055,42	0,00	0,00
POZOSTAŁE PRZYCHODY ZAZ	3 360 990,40	3 940 144,14	0,00	0,00
SPRZEDAŻ USŁUG ZAZ	145 055,83	117 644,50	0,00	0,00
POZOSTAŁE PRZYCHODY PIAST	96 313,53	56 819,82	0,00	0,00
SPRZEDAŻ USŁUG PIAST	0,00	0,00	0,00	0,00
PRZYCHODY WTZ	859 657,48	924 364,78	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) – 16 548,15 zł ZAZ**

**Wynik finansowy brutto (dochód) – 20 497,06 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**

<b>Koszty według rodzaju – ZAZ</b>			
<b>LP</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość 2018</b>	<b>Wartość 2019</b>
1	Amortyzacja	291 058,28	407 676,76
2	Zużycie materiałów	706 555,74	685 471,53
3	Zużycie energii	40 280,78	33 964,91
4	Usługi transportowe	68 400,00	70 400,00
5	Usługi remontowe	18,69	-
6	Usługi bankowe	227,00	-
7	Inne usługi obce	26 258,28	61 291,41
8	Wynagrodzenia	2 637 688,77	2 851 929,74
9	Świadczenia na rzecz pracowników	121 010,83	141 819,49
10	Ubezpieczenia społeczne	458 134,81	499 219,36
11	Podatki i opłaty	9 951,13	2 081,61
12	Podróże służbowe	430,52	-
13	Pozostałe koszty proste	170 411,58	230 734,08
14	Koszty reprezentacji i reklamy	-	-
<b>RAZEM</b>		<b>4 530 426,41</b>	<b>4 984 588,89</b>

**TABELA 5**

<b>Koszty według rodzaju – PIAST</b>			
<b>LP</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość 2018</b>	<b>Wartość 2019</b>
1	Amortyzacja	25 049,48	21 214,14
2	Zużycie materiałów	-	-
3	Zużycie energii	-	-
4	Usługi transportowe	-	-
5	Usługi remontowe	-	-
6	Usługi bankowe	4 697,90	4 346,36
7	Inne usługi obce	1 970,00	2 924,74
8	Wynagrodzenia	-	-
9	Świadczenia na rzecz pracowników	-	-
10	Ubezpieczenia społeczne	-	-
11	Podatki i opłaty	966,00	24,26
12	Podróże służbowe	-	-
13	Pozostałe koszty proste	176,00	-
14	Koszty reprezentacji i reklamy	-	-
<b>RAZEM</b>		<b>32 859,38</b>	<b>28 509,50</b>

**TABELA 6**

<b>Koszty według rodzaju – WTZ</b>			
<b>LP</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość 2018</b>	<b>Wartość 2019</b>
1	Amortyzacja	19 868,32	13 598,90
2	Zużycie materiałów	120 998,89	129 345,76
3	Zużycie energii	16 000,00	17 000,00
4	Usługi bankowe	-	-
5	Inne usługi obce	57 479,60	68 667,37
6	Wynagrodzenia	498 679,68	537 998,50
7	Świadczenia na rzecz pracowników	14 820,75	16 831,24
8	Podatki i opłaty	-	-
9	Ubezpieczenia społeczne	93 920,41	99 847,40
10	Pozostałe koszty proste	27 415,85	35 342,12
11	Podróże służbowe	824,65	450,00
<b>RAZEM</b>		<b>850 008,15</b>	<b>919 081,29</b>

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 115,02 etatu.**

- 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 2019 uwzględniono wszystkie znane zdarzenia, również te, które powstały po dniu bilansowym, a dotyczyły roku 2019.**

- 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;

- 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 odstąpienie 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) dotacja z budżetu Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 404 103,55 zł, którą wykorzystano w całości,
- 2) dotacja z Urzędu Marszałkowskiego ze środków PFRON w kwocie 2 040 461,21, z której wykorzystano kwotę 2 013 397,20 zł, a zwrócono kwotę niewykorzystaną w wysokości 27 064,01 zł.

- 3) dotacja dla WTZ z PFRON w kwocie **905 482,39** zł, z której wykorzystano **905 329,79** zł a zwrócono **152,60** zł.

## **11.)**

Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, uzyskano przychody z 1% podatku dochodowego w kwocie **5 506,20** i wykorzystano **2 070,00** na darowizny dla Warsztatu Terapii Zajęciowej.