



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 2020

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 2020

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	2 568 795,65	356 719,60	44 583,06	2 880 932,19
4	Środki transportu	858 649,80	269 370,00	180 670,73	947 349,07
5	Pozostałe środki trwałe	704 572,74	40 265,59	66 760,17	678 078,16
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	2 220,00	0,00	13 569,04
9	RAZEM	4 331 244,01	668 575,19	292 013,96	4 707 805,24

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	18 396,27	5 088,33	0,00	23 484,60
Urządzenia techniczne i maszyny	1 278 324,22	318 297,91	44 494,73	1 552 127,40
Środki transportu	476 670,82	103 662,21	180 670,73	399 662,30
Inne środki trwałe	606 201,16	75 113,72	66 760,17	614 554,71
Wartości niematerialne i prawne	11 349,04	2 220,00	0,00	13 569,04
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	2 390 941,51	504 382,17	291 925,63	2 603 398,05

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 2020 w wysokości 306 043,75 zł

W tym:

Zakład Aktywności Zawodowej	230 575,63 dochód
Piast	78 098,34 dochód
WTZ	2 630,22 strata

- 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
- 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 6 645,22 zł oraz rozliczenia międzyokresowe długoterminowe w wysokości 1 975 741,84 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	997 975,53	862 553,83	0,00	0,00
SPRZEDAŻ TOWARÓW ZAZ	1 055,42	17,60	0,00	0,00
POZOSTAŁE PRZYCHODY ZAZ	3 940 144,14	4 674 109,27	0,00	0,00
SPRZEDAŻ USŁUG ZAZ	117 644,50	166 229,14	0,00	0,00
POZOSTAŁE PRZYCHODY PIAST	56 819,82	106 335,19	0,00	0,00
SPRZEDAŻ USŁUG PIAST	0,00	0,0	0,00	0,00
PRZYCHODY WTZ	924 364,78	1 036 115,25	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) – 122 624,17 zł ZAZ

Przychody ogółem- 5 702 909,84 zł
Przychody do wyłączenia – 301 205,70 zł
Przychody po wyłączeniach- 5 401 704,14 zł

Koszty ogółem 5 472 334,21 zł

Koszty do wyłączenia- 193 254,24 zł
Koszty po wyłączeniach - 5 279 079,97 zł

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 2019	Wartość 2020
1	Amortyzacja	407 676,76	489 344,02
2	Zużycie materiałów	685 471,53	795 115,07
3	Zużycie energii	33 964,91	31 818,30
4	Usługi transportowe	70 400,00	71 700,00
5	Usługi remontowe	-	-
6	Usługi bankowe	-	-
7	Inne usługi obce	61 291,41	152 865,15
8	Wynagrodzenia	2 851 929,74	3 027 386,74
9	Świadczenia na rzecz pracowników	141 819,49	176 306,14
10	Ubezpieczenia społeczne	499 219,36	518 234,57
11	Podatki i opłaty	2 081,61	3 307,75
12	Podróże służbowe	-	-
13	Pozostałe koszty proste	230 734,08	276 679,08
14	Koszty reprezentacji i reklamy	-	-
RAZEM		4 984 588,89	5 542 756,82

TABELA 5

Koszty według rodzaju – PIAST			
LP	Wyszczególnienie	Wartość 2019	Wartość 2020
1	Amortyzacja	21 214,14	14 066,47
2	Zużycie materiałów	-	202,44
3	Zużycie energii	-	-
4	Usługi transportowe	-	-
5	Usługi remontowe	-	-
6	Usługi bankowe	4 346,36	3 468,05
7	Inne usługi obce	2 924,74	1 995,67
8	Wynagrodzenia	-	-

9	Świadczenia na rzecz pracowników	-	-
10	Ubezpieczenia społeczne	-	-
11	Podatki i opłaty	24,26	553,13
12	Podróże służbowe	-	-
13	Pozostałe koszty proste	-	-
14	Koszty reprezentacji i reklamy	-	-
RAZEM		28 509,50	20 285,76

TABELA 6

Koszty według rodzaju – WTZ			
LP	Wyszczególnienie	Wartość 2019	Wartość 2020
1	Amortyzacja	13 598,90	1 060,01
2	Zużycie materiałów	129 345,76	161 265,72
3	Zużycie energii	17 000,00	18 000,00
4	Usługi bankowe	-	-
5	Inne usługi obce	68 667,37	78 004,13
6	Wynagrodzenia	537 998,50	600 655,70
7	Świadczenia na rzecz pracowników	16 831,24	22 091,21
8	Podatki i opłaty	-	-
9	Ubezpieczenia społeczne	99 847,40	113 828,80
10	Pozostałe koszty proste	35 342,12	39 260,69
11	Podróże służbowe	450,00	-
RAZEM		919 081,29	1 034 166,26

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 trwale, 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 114,78 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 2020 uwzględniono wszystkie znane zdarzenia, również te, które powstały po dniu bilansowym, a dotyczyły roku 2020.

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 odstępnie 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 **439 034,47 zł**, z której wykorzystano **401 271,02 zł**, a zwrócono kwotę niewykorzystaną w wysokości **37 763,45 zł**.
- 2) dotacja z Urzędu Marszałkowskiego ze środków PFRON w kwocie **2 300 000 zł**, która została wykorzystana w pełnej wysokości.
- 3) dotacja dla WTZ z PFRON w kwocie **922 320,00 zł**, ze środków Starostwa w wysokości **102 480,00 zł** oraz ze środków Organizatora **746,25 zł**. Środki te zostały wykorzystane w całości.

11.)

Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, uzyskano przychody z 1% podatku dochodowego w kwocie **4 687,60 zł** i wykorzystano **4 687,60 zł** na zakup nowego samochodu dla Warsztatu Terapii Zajęciowej.

12. Otrzymano środki z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. z siedzibą w Warszawie. Na podstawie umowy numer 249000000037963SP została wypłacona subwencja finansowa w kwocie **68 264,00 zł** na sfinansowanie działalności bieżącej.

13. Na podstawie umowy numer POIR.03.04.00-12-0542/20-00 Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości przyznała dofinansowanie w kwocie **301 205,70 zł** na sfinansowanie działalności bieżącej, której warunkiem było złożenie prawidłowo wypełnionego i kompletnego wniosku o płatność dofinansowania.