

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) nazwa i siedziba organizacji

POLSKIE STOWARZYSZENIE MIŁOŚNIKÓW KOLEI
00-901 WARSZAWA
PLAC DEFILAD 1 (MUZ.TECH)
0000216091

2) podstawowy przedmiot działalności organizacji

Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana
Działalność historycznych miejsc i budynków oraz podobnych atrakcji turystycznych

3) właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie - XII Wydział Gospodarczy KRS

4) czas trwania działalności organizacji, jeżeli jest ograniczony

5) okres objęty sprawozdaniem finansowym

1.01-31.12.2014

6) czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

7) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

8) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, prosimy wskazać, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz prosimy wskazać zastosowaną metodę rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

9) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

1. Wycena majątku

W roku obrotowym 2014 dokonano zmiany wartości majątku Stowarzyszenia – eksponatów w kolekcji o charakterze muzealnym. Zmiana polega na przyjęciu na inwentarz, pochodzących z darowizny trzech pozycji majątkowych w dziale urządzeń zabezpieczenia ruchu kolejowego i łącznie, o sumarycznej wartości określonej w umowach darowizny na 12470,80 zł:

- Nastawnicy suwakowej czterorzędowej typu VES;
- Nastawnicy mechanicznej znormalizowanej z aparatem blokowym;
- Centrali telefonicznej syst. Strowger.

W trakcie roku obrotowego nie dokonano innych niż w przypadku wymienionym powyżej przeszacowań wartości elementów kolekcji.

Drobniejszych przedmiotów o charakterze muzealnym (akcesoria, przybory, dokumentacja) oraz przedmiotów należących do niskocennego wyposażenia gospodarczego Parowozowni w Skierniewicach nie wyceniano.

2. Struktura przychodów

Strukturę przychodów ujęto w rachunku zysków i strat. W roku 2014 wystąpiły następujące źródła przychodów: składki członkowskie, przychody z działalności statutowej (udostępnienie eksponatów do zdjęć filmowych), dwie dotacje celowe (konkursowe) z Urzędu Miasta Skierniewice, dotacja celowa (konkursowa) z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, dotacja celowa (konkursowa) z urzędu Łódzkiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków, wpłaty z odpisu 1% podatku PIT, wpływy ze zbiórki publicznej na terenie miasta Skierniewice (prowadzonej wyłącznie na terenie Parowozowni Skierniewice) oraz darowizny osób prawnych i fizycznych (w tym dodatkowo wpłaty członków Stowarzyszenia na działalność statutową); w „przychody z operacji finansowych” został zaksięgowany zwrot omyłkowo pobranej prowizji bankowej.

3. Struktura kosztów

Ogólną strukturę kosztów ujęto w rachunku zysków i strat. Zrealizowane w roku 2014 koszty poniesiono prawie w całości (92,7%) na renowację i bieżące utrzymanie posiadanych eksponatów i zabytkowego kompleksu parowozowni oraz realizację czterech zadań publicznych finansowanych przez samorządy i administrację państwową, a dotyczących remontu zabytku architektury i jego przystosowania do celów muzealnych i kulturalnych.

4. Fundusz statutowy, zobowiązania, gwarancje

Fundusz statutowy został zwiększony o wniesione składki członkowskie i o niewielki dodatni wynik finansowy z roku ubiegłego (356,91 zł), w całości spożytkowany na pokrycie kosztów działalności statutowej w roku 2014.

Fundusz statutowy wykorzystywano w roku 2014 na utrzymanie wpisanej do rejestru zabytków nieruchomości oraz w mniejszej części na remonty i konserwacje elementów posiadanej kolekcji o charakterze muzealnym.

Ponadto uległa zwiększeniu o kwotę 12 470,80 zł wartość kolekcji o charakterze muzealnym.

Gwarancji, poręczeń i zobowiązań w roku 2014 nie udzielano.

Uwidocznione w bilansie zobowiązania wynikają z nieodebrania w ciągu roku zwrotów wydatków, poniesionych przez członków Stowarzyszenia z własnych środków na cele statutowe oraz faktur, które wpłynęły w ostatnich dniach roku obrotowego i zostały opłacone w roku 2015. Z uwagi na przewagę kosztów utrzymania i remontów zabytkowej Parowozowni nad przychodami zobowiązania te wzrosły w stosunku do roku ubiegłego.

5. Zmiany w przychodach i rozchodach

W roku 2014 wystąpiły zmiany w strukturze i wielkości przychodów w stosunku do roku poprzedniego.

O ok. 37% wzrosły przychody z dotacji oraz darowizn i o ponad 47% z odpisu podatku PIT (mimo pomijalnych kosztów kampanii promocyjnej), co świadczy o docenianiu społecznej roli wypełnianej przez Stowarzyszenie.

Na skutek trudnej sytuacji gospodarczej, pogorszenia sytuacji materialnej członków zmniejszyły się przychody ze składek określonych statutem (o 22%); zmniejszył się też o 47% udział składek wnoszonych dobrowolnie przez członków Stowarzyszenia, co jednak przełożyło się na wzrost zobowiązań. Pozycja „przychody z operacji finansowych” wzrosła w liczbach bezwzględnych, ale wyłącznie na skutek ujęcia w niej zwrotu nienależnie pobranej prowizji bankowej. Koszty utrzymania rachunków bankowych wzrosły o 38%.

W roku obrotowym 2014 nastąpiło zwiększenie o 47% kosztów działalności ze względu na uzyskanie wyższych dotacji na remonty obiektów. Zwiększyły się też opłaty za media.

Strata na całokształcie działalności w roku obrotowym 2014 wyniosła 11 453,29 zł.

Sporządzono dnia: 2015-06-25