

## Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

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 2019 i zostały opłacone po 1 stycznia 2020.

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Gwarancji, poręczeń i zobowiązań w roku 2019 nie udzielano.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Nie dotyczy

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

Strukturę przychodów ujęto w rachunku zysków i strat. W 2019 wystąpiły następujące źródła przychodów: składki członkowskie, przychody z działalności statutowej (udostępnienie eksponatów do zdjęć i filmu), 6 dotacji celowych (konkursowych), w tym: dotacja z Urzędu Miasta Skierniewice na I etap remontu budynku łaźni z 1858 r; dotacja z Urzędu Miasta Skierniewice na naprawę elementów układu torowego; dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego na odbudowę świetlika dachowego hali parowozowej, dotacja Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na odbudowę świetlika dachowego hali parowozowej oraz dwie mniejsze dotacje – z Fundacji Santander Bank Polska (prace porządkowe na terenie Parowozowni Skierniewice, budowa ogrodzenia oraz prace przy parowozie Ty23-273) oraz z puli fundacji kolejowej (remont 2 eksponatów taborowych). Ponadto źródłem przychodów były wpłaty z odpisu 1% podatku PIT, wpływy ze zbiórki publicznej na terenie m. Skierniewice (prowadzonej wyłącznie na terenie Parowozowni Skierniewice) oraz darowizny osób prawnych i fizycznych (w tym dodatkowe wpłaty członków Stowarzyszenia). Otrzymane dotacje, w 4 przypadkach (największe) uzyskano na prace remontowo-budowlane w obiektach i na terenie posiadanej zabytkowej Parowozowni Skierniewice (hala wachlarzowa, budynek łaźni i układ torowy). W roku obrotowym 2019:

składki członkowskie określone statutem stanowiły ok. 1,3% ogółu przychodów, natomiast składki dodatkowe wnoszone przez członków PSMK na realizację wskazanych przez nich zadań statutowych przyniosły ponadto ok. 10,2% przychodów. Ogółem od członków PSMK pochodziło w 2019 ok. 11,5% ogółu przychodów. W tej pozycji przychodów odnotowano w stosunku do poprzedniego roku znaczący wzrost udziału procentowego w ogólnej sumie przychodów (powrót do rozkładu procentowego z okresów wcześniejszych);

przychody z tytułu okazjonalnego udostępniania na potrzeby produkcji filmowych eksponatów muzealnych stanowiły w roku obrotowym 12,5% ogółu przychodów. Odnotowano tu nieznaczny spadek w stosunku do poprzedniego roku;

uzyskano w ramach konkursów na realizację zadań publicznych 4 dotacje. Ze środków publicznych z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego uzyskano dotację w kwocie 45000 zł, i powiązaną z nią tematycznie dotację z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 60000 zł, które wraz z wkładem własnym 24401,46 zł przeznaczono na odbudowę kolejnego etapu świetlika dachowego hali parowozowej. Trzecią co do wielkości dotację, w kwocie 25000 zł otrzymano z Urzędu Miasta Skierniewice na pierwszy etap prac ratowniczych polegających na odbudowie pokrycia dachowego najstarszego obiektu zabytkowego Stowarzyszenia – budynku łaźni z 1858 r. Zadanie to zrealizowano przy wkładzie własnym 19159,68 zł. Drugą dotację z Urzędu Miasta Skierniewice, a czwartą co do wielkości – w kwocie 16800 zł pozyskano na realizację adaptacji do celów muzealnych układu torowego. Ponadto otrzymano dotację z fundacji kolejowej w wysokości 15000 zł przy wkładzie własnym 9384,76 zł na remont 2 eksponatów taborowych, a także Fundacji Santander Bank Polska w wysokości 5000 zł (wkład własny 2250,51 zł) na prace remontowo-porządkowe (teren Parowozowni i wystawiony na terenie parowóz Ty23-273). Ponadto otrzymano szereg mniejszych kwotowo darowizn od instytucji i osób prywatnych wliczając w to zbiórkę internetową na remont kolejnego etapu świetlika dachowego (łącznie ze zbiórki uzyskano 8599,06 zł). Ogółem w 2019 dotacje celowe i darowizny stanowiły 62,5 % ogółu przychodów (ok. 6% mniej w stosunku do 2018 r.);

w ramach zbiórki publicznej prowadzonej na terenie Parowozowni Skierniewice uzyskano kwotę 6340 zł. Kwota uzyskana ze zbiórki publicznej w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zwiększyła się o ok. 26%.

w związku z posiadaniem statusu OPP, PSMK miało w kolejnym roku prawo do otrzymywania odpisu 1% podatku dochodowego; z tego źródła otrzymano łącznie 42513,79 zł, co stanowi 13,5% ogółu przychodów. W stosunku do poprzedniego roku kwota uzyskana z tego tytułu zwiększyła się o 10468,39 zł tj o 24,6%.

Przychody z operacji finansowych stanowiły wartość pomijalną, innych form przychodu nie było. Ogółem w 2019 r. odnotowano wzrost przychodów w stosunku do roku poprzedniego. Wzrost ten wynikał ze znacząco wyższego poziomu wniesionych nakładów przez członków PSMK, znacząco wyższego przychodu z odpisu 1% podatku oraz wzrostu innych przychodów określonych statutem, przy znaczącym obniżeniu wartości uzyskanych dotacji ze środków publicznych.

## 5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Ogólną strukturę kosztów ujęto w rachunku zysków i strat. Zrealizowane w roku 2019 koszty poniesiono prawie w całości (94,2%), podobnie jak w latach ubiegłych na renowację i bieżące utrzymanie posiadanych eksponatów i zabytkowego kompleksu Parowozowni Skierniewice, w tym na realizację zadań publicznych finansowanych przez samorząd a dotyczących remontu zabytku architektury i jego przystosowania do celów muzealnych i kulturalnych.

Przeważającą część kosztów, stanowiącą 80,7% ogółu wydatkowanych kwot, przeznaczono na remonty i bieżące utrzymanie obiektów parowozowni oraz jej przystosowanie do funkcji muzealnych i kulturalnych, natomiast 13,8% wydatkowano na kontynuację remontów eksponatów z działu taboru kolejowego oraz rozbudowę ekspozycji urządzeń sterowania ruchem kolejowym i tworzenie nowej wystawy stałej – urządzeń łączności kolejowej.

W pozycji „kosztów innej działalności statutowej”, stanowiącej 5,5% ogółu kosztów ujęto kwoty związane z imprezami organizowanymi przez Stowarzyszenie w ramach „Dni Otwartych Parowozowni” oraz innych imprez ogólnodostępnych (druk plakatów, ulotek itp.) oraz z udziałem PSMK w targach turystycznych promujących atrakcje regionu, na dodatkowe cele socjalne i BHP związane z udziałem wolontariuszy w remontach taboru i utrzymaniem terenu Parowozowni. Nieznaczne kwoty poniesiono na cele związane z inną działalnością statutową (korespondencja, odnowienie domeny internetowej).

Nie poniesiono kosztów administracyjnych z racji braku etatowego personelu oraz biura zarządu. Nie zawierano umów na wykonanie prac administracyjnych. Koszty korespondencji zaliczono do kosztów działalności statutowej, ponieważ dotyczyła ona wyłącznie realizowanych zadań statutowych.

Poza kosztami działalności statutowej sklasyfikowano koszt obsługi rachunku bankowego.

## 6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy został zwiększony o wniesione składki członkowskie i darowizny oraz wynik finansowy z roku ubiegłego (20 642,80 zł), w całości spożytkowany na pokrycie kosztów działalności statutowej w roku 2019.

Fundusz statutowy wykorzystywano w roku 2019 na utrzymanie wpisanej do rejestru zabytków nieruchomości oraz w mniejszej części na remonty i konserwacje elementów posiadanej kolekcji o charakterze muzealnym.

## 7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

W związku z posiadaniem statusu organizacji pożytku publicznego, PSMK miało w kolejnym roku prawo do otrzymywania odpisu 1% podatku dochodowego; z tego źródła otrzymano łącznie 42 513,79 zł, co stanowi 13,5% ogółu przychodów. W stosunku do poprzedniego roku kwota uzyskana z tego tytułu zwiększyła się o 10 468,39 zł tj o 24,6%.

Cała kwota (42 513,79 zł) pozyskana z odpisu 1% podatku dochodowego została przeznaczona na wkład własny w zadaniu Remont świetlika dachu hali wachlarzowej (kanały 4-6) w ramach zadań publicznych współfinansowanych przez MKiDN oraz UMWŁ.

## 8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

W roku 2019 wystąpiły zmiany w strukturze i wielkości przychodów w stosunku do roku poprzedniego. Poniżej podano najważniejsze zmiany. O ok. 45,9% wzrosły przychody ogółem, co było spowodowane wzrostem nakładów ponoszonych przez członków PSMK (o 1026,5%), z odpisu podatku PIT (o 32,7%) oraz innych przychodów (o 35,1%), przy spadku o 46,1% wartości dotacji ze środków publicznych. Z uwagi na zwiększenie przychodów oraz zużycie dodatniego wyniku finansowego z roku poprzedzającego, w roku obrotowym 2019 nastąpiło zwiększenie o 64,3% kosztów działalności.

Strata brutto na całokształcie działalności w roku obrotowym 2019 wyniosła 5 384,08 zł.

Data sporządzenia: 2020-03-30

Data zatwierdzenia: 2020-06-20

Judyta Kurowska-Ciechańska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Sylwester Pulik  
Judyta Kurowska-Ciechańska  
Sławomir Sidor  
Arkadiusz Baraniok  
Andrzej Paszke

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości