

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 2022 i zostały opłacone po 1 stycznia 2023 r.

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 2022 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

W roku obrotowym 2022:

- składki członkowskie określone statutem stanowiły ok. 1,4% ogółu przychodów.
- darowizny od osób fizycznych, w tym m.in. członków PSMK na realizację wskazanych przez nich zadań statutowych przyniosły 18 513,75 zł tj. ok. 7,3% przychodów.
- darowizny od osób prawnych przyniosły 20 854,55 zł tj. ok. 8,2% przychodów.
- w związku z posiadaniem statusu organizacji pożytku publicznego, PSMK miało w kolejnym roku prawo do otrzymywania odpisu 1,5% podatku dochodowego; z tego źródła otrzymano łącznie 41 959,85 zł, co stanowi 16,6 % ogółu przychodów. W stosunku do poprzedniego roku kwota uzyskana z tego tytułu wzrosła się o około 5,7 tys. zł.
- uzyskano w ramach konkursów na realizację zadań trzy dotacje i darowizny celowe ze środków publicznych oraz dwóch fundacji. Największą dotację (od Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego w kwocie 50 000 zł, przy wkładzie własnym 7 230,57 zł) przeznaczono na remont dachu najstarszej części hali wachlarzowej (tzw. przybudówki łowickiej). Drugą pod względem wielkości dotację (20 000 zł, wkład własny 7 466,57 zł) uzyskano z Urzędu Miasta Skierniewice na realizację adaptacji do celów muzealnych układu torowego parowozowni. Trzecią pod względem wielkości dotację (15 750 zł) otrzymano z Narodowego Instytutu Dziedzictwa na rozwój wolontariatu - prace porządkowe i zabezpieczające na terenie Parowozowni Skierniewice (wkład własny 13 199,00 zł). Czwartą pod względem wielkości dotację otrzymano z Fundacji Grupy PKP (na 1. etap remontu dwuosobowego wagonu-węgłarki krytego pochodzenia polskiego z 1927 r., wartość całego zadania z wkładem własnym wyniosła 16 484,53 zł. Najmniejszą dotację (5 000 zł) otrzymano jeszcze w 2021 r. z Fundacji ORLEN na rozwój interaktywnej wystawy urządzeń sterowania ruchem kolejowym, większość projektu jednak zrealizowana była już w 2022 r. (wkład własny wyniósł tu 5 579,13 zł). Ogółem w roku obrotowym otrzymane w 2022 r. w ramach konkursów (dotacje celowe i darowizny celowe stanowiły 106 654,55 zł, tj. 42,1% ogółu przychodów (czyli o zaledwie niecałe 18% mniej w stosunku do 2021 r.).
- w ramach zbiórki publicznej prowadzonej na terenie Parowozowni Skierniewice uzyskano kwotę 7 950 zł. Kwota uzyskana ze zbiórki publicznej w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zwiększyła się o 22,2%.
- przychody z tytułu okazjonalnego odpłatnego udostępniania na potrzeby produkcji filmowych eksponatów muzealnych jako rekwizytów stanowiły w roku obrotowym 29,4% ogółu przychodów – odnotowano tu teoretyczny wzrost (jeden z kontrahentów nie wywiązał się do końca roku 2022 z płatności).

Innych form przychodu nie było (przychody z operacji finansowych w 2022 r. wyniosły 0 zł ze względu na minimalne oprocentowanie rachunku bankowego).

Ogółem w roku 2022 odnotowano spadek przychodów w stosunku do roku poprzedniego o blisko 10,9%. Wzrost ten wynikał z mniejszej liczby i wartości dotacji i darowizn (pięć zamiast siedmiu w 2021 r., w tym braku dużych dotacji na roboty budowlane).

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Ogólną strukturę kosztów ujęto w rachunku zysków i strat. Zrealizowane w roku 2022 koszty (174 184,34 zł) poniesiono w przeważającej większości (86,0%), podobnie jak w latach ubiegłych na renowację i bieżące utrzymanie posiadanych eksponatów i zabytkowego kompleksu Parowozowni Skierniewice, w tym na realizację zadań publicznych dotyczących remontu zabytku architektury i jego adaptacji na cele muzealne i kulturalne. Przeważającą część kosztów (114 971,51 zł, tj. 66,0% przeznaczono na remonty i bieżące utrzymanie obiektów parowozowni oraz jej przystosowanie do funkcji muzealnych i kulturalnych, natomiast ok. 1/5 kosztów wydatkowano na kontynuację remontów torowiska oraz 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 11,0% ogółu kosztów ujęto kwoty związane z imprezami organizowanymi przez Stowarzyszenie w ramach „Dni Otwartych Parowozowni” oraz innych imprez ogólnodostępnych (druk plakatów, ulotek, środki do dezynfekcji itp.), na dodatkowe cele socjalne i BHP związane z udziałem wolontariuszy w remontach taboru i utrzymaniem terenu Parowozowni. Wliczono tu także koszty obsługi księgowej Stowarzyszenia.

Nieznaczące kwoty poniesiono na cele związane z inną działalnością statutową (korespondencja, odnowienie domeny internetowej).

W 2022 r. poniesiono koszty administracyjne w kwocie 3 900 zł z tytułu zlecenia usług księgowych uprawnionemu podmiotowi. 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 (33 393,37 zł), w całości spożytkowany na pokrycie kosztów działalności statutowej w roku 2022.

Fundusz statutowy wykorzystywano w roku 2022 na utrzymanie wpisanej do rejestru zabytków nieruchomości oraz w mniejszej części na remonty i konserwacje elementów posiadanej kolekcji o charakterze muzealnym.

Gwarancji, poręczeń i zobowiązań w roku 2022 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 2022 i zostały opłacone po 1 stycznia 2023.

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 1,5% podatku dochodowego; z tego źródła otrzymano łącznie 41 959,80 zł, co stanowi 16,6% ogółu przychodów. W stosunku do poprzedniego roku kwota uzyskana z tego tytułu zwiększyła się o ponad 5,7 tys. zł. Całość tych środków wydatkowano jako wkład własny do realizacji zadań wspieranych przez Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego, Miasto Skierniewice, Fundację Orlen, Narodowy Instytut Dziedzictwa oraz Fundację Grupy PKP.

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 2022 wystąpiły zmiany w strukturze i wielkości przychodów w stosunku do roku poprzedniego. Poniżej podano najważniejsze zmiany.

O ok. 10,9% spadły przychody ogółem, co było spowodowane zmniejszeniem się liczby i wartości dotacji.

Data sporządzenia: 2023-03-30

Data zatwierdzenia: 2023-06-30

Michał Marat

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