



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2009 ROK

Mazowieckie Stowarzyszenie na Rzecz Dzieci i Młodzieży z Mózgowym Porażeniem Dziecięcym.

05-300 Mińsk Mazowiecki, ul. Budowlana 12

KRS 0000098165

Mińsk Mazowiecki, 25 marca 2010r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2009 ROK

Załącznik do bilansu oraz rachunku zysku i strat

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa instytucji

*Mazowieckie Stowarzyszenie na Rzecz Dzieci i Młodzieży
z Mózgowym Porażeniem Dziecięcym.*

NIP 822-18-54-130 **Regon** 711 580 501

Adres siedziby 05-300 Mińsk Mazowiecki, ul. Budowlana 12

tel./fax. 025-758-05-05; 698 281 391; e-mail: stowmpd@wp.pl

www.stowmpd.org.pl

Rachunki bankowe

Bank PEKAO S.A. I Oddział w Mińsku Mazowieckim

rachunek podstawowy 20 1240 2702 1111 0000 3041 4651;

subkonta: 41 1240 2702 1111 0010 0564 1894; 98 1240 2702 1111 0010 1563 79

Zarząd stowarzyszenia:

Prezes Zarządu – Grażyna Wiącek

Wiceprezes Zarządu – Jolanta Karpińska

Sekretarz Zarządu – Małgorzata Gut

Skarbnik – Elżbieta Baranek

Członek – Zdzisław Wiącek

Członek – Irena Bukowińska

Stowarzyszenie jest organizacją pożytku publicznego z osobowością prawną, niezależną, apolityczną, nie nastawioną na zysk, nie prowadzącą działalności gospodarczej.

Działalność statutowa jest prowadzona nieodpłatnie.

Stowarzyszenie zostało zarejestrowane **29 października 1998r.** w Rejestrze Stowarzyszeń pod numerem rej. 819, w Sądzie Okręgowym w Siedlcach. Zarejestrowane dnia **22 kwietnia 2002**, w Krajowym Rejestrze Sądowym, w Rejestrze Stowarzyszeń pod numerem **0000098165**, w Sądzie Rejonowym dla M. ST. Warszawy w Warszawie, XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Stowarzyszenie jest członkiem **Federacji Organizacji Służebnych „MAZOWIA”**.

Od października 2003r. Stowarzyszenie jest organizacją partnerską **Fundacji WSPÓLNA DROGA United Way Polska**.

Od kwietnia 2009r Stowarzyszenie jest członkiem ogólnopolskiej organizacji Koalicji na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością

Mazowieckie Stowarzyszenie na Rzecz Dzieci i Młodzieży z Mózgowym Porażeniem Dziecięcym działa na podstawie przepisów:

Ustawy z dnia 07 kwietnia 1989r Prawo o Stowarzyszeniach (Dz. U. z 1989r. Nr.20, poz.104 z późniejszymi zmianami),

zgodnie z **Ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003r.** (Dz. U. Nr 96, poz873 z późn. zm.) oraz z **Ustawą z dnia 24 kwietnia 2003r. Przepisy wprowadzające ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie**, opublikowana w dniu 29 maja 2003r. (Dz. U. Nr 96, poz 874 z późn. zm.), a także statutu stowarzyszenia.

Misją Stowarzyszenia jest działanie na rzecz dzieci niepełnosprawnych a w szczególności zapewnienie im godnego życia, wyrównywanie szans życiowych i obrona ich praw.

Celem Stowarzyszenia jest tworzenie jak najlepszych warunków do wszechstronnego rozwoju, opieki, leczenia, rehabilitacji leczniczej i społecznej, edukacji, rozwijania zainteresowań, wypoczynku dzieci oraz młodzieży z mózgowym porażeniem dziecięcym, pomoc ich rodzinom oraz wspieranie informacyjne, szkoleniowe i techniczne inicjatyw obywatelskich i organizacji pożytku publicznego działających także na rzecz osób niepełnosprawnych. W 2009r. Stowarzyszenie prowadziło działalność poprzez realizację 2 programów całorocznych i mniejszych projektów oraz uczestniczyło w szkoleniach, konferencjach pogłębiających wiedzę i umiejętności przydatne w realizacji celów statutowych. Stowarzyszenie organizowało liczne imprezy integracyjne oraz uczestniczyło w wydarzeniach organizowanych przez władze lokalne, instytucje i inne organizacje. Podczas imprez propagowano wiedzę oraz upowszechniano wagę problemów związanych z mózgowym porażeniem dziecięcym. Pomagano informacyjnie, szkoleniowo i technicznie innym organizacjom pozarządowym działającym w sferze pożytku publicznego. Stowarzyszenie realizuje swoje cele w obszarach: oświata, dobroczynność, ochrona zdrowia, pomoc społeczna .

PROGRAMY I PROJEKTY

1. Pomoc dzieciom niepełnosprawnym – PRZEŁAMAĆ IZOLACJĘ
2. „Lokalny Punkt Informacji dla organizacji pozarządowych powiatu mińskiego”
3. Projekt III INTEGRACYJNA RODZINNA WYPRAWA PO ZDROWIE I PRZYGODĘ – Puszczykowo 2009
4. Projekt WINDA – poprawienie dostępności placówki dla osób niepełnosprawnych.
5. „Projekt „Myślę i mówię” - nauka komunikacji pozawerbalnej dzieci niemówiących
6. Udział członków stowarzyszenia w szkoleniach i konferencjach, podnoszących ich wiedzę i kompetencje w zakresie działalności statutowej.

II INFORMACJA DODATKOWA

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w formie uproszczonej, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. i prezentuje działalność Stowarzyszenia za rok obrotowy 2009.
2. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości kontynuacji działalności.
3. Księgi rachunkowe znajdują się w siedzibie Stowarzyszenia, w Mińsku Mazowieckim przy ul. Budowlanej 12.
4. Przyjęty został rok obrotowy od **01.01.2009** do **31.12.2009** obejmujący 12 kolejnych miesięcy.
5. Księgi rachunkowe Stowarzyszenia prowadzone są przy zastosowaniu systemu informatycznego „SYMFONIA” według uproszczonych zasad, zgodnie z Ustawą z 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz.U. 2002r.Nr.76 poz 694, ost. zm.Dz.U. z 2003r. Nr.60, poz 535), i rozporządzeniem Ministra Finansów z 15 listopada 2001r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz.U. Nr. 137, poz.1539; ost.zm. Dz.U. Dz 2003r. Nr. 11, poz.117), oraz zgodnie z Zakładową Polityką Finansową - dokumentacją przyjętych zasad rachunkowych ustaloną i wprowadzoną do stosowania Uchwałą nr 8/2003 z dnia 31XII 2003r., uaktualnioną 2 stycznia 2008r i 2 stycznia 2009r.obejmującego:
 - ➔ Dziennik – ewidencja zdarzeń, jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujętych w porządku chronologicznym; Zapisy w dzienniku są kolejno numerowane a sumy zapisów liczone w sposób ciągły. Na koniec każdego miesiąca obroty dziennika są uzgadniane z obrotami zestawienia obrotów i sald.
 - ➔ Księga Główna – konta syntetyczne zgodne z wykazem stanowiącym załącznik do dokumentacji, zawierające zapisy o zdarzeniach w ujęciu systematycznym, zgodnie z zasadą podwójnego zapisu, przy zachowaniu chronologii. Zapisy na kontach księgi głównej stanowią sumę zapisów wprowadzanych na poszczególnych kontach analitycznych.
 - ➔ Księgo Pomocnicze – konta analityczne, zawierające zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem i przy zachowaniu chronologii. Poszczególne zapisy księgowe wprowadza się do ksiąg na najniższym poziomie analityki.
 - ➔ Zestawienie obrotów i sald księgi głównej – sporządza się na koniec każdego miesiąca w postaci wydruku na papierze, obroty tego zestawienia uzgadnia się z obrotami dziennika za poszczególne miesiące i narastająco.
 - ➔ Zestawienia obrotów i sald ksiąg pomocniczych – sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, w tym w szczególności na dzień kończący rok obrotowy, w postaci wydruku na papierze.
 - Ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – prowadzona jest przy zastosowaniu modułu w systemie informatycznym „SYMFONIA”, uwzględniając podział środków trwałych według grup, zgodnie z obowiązującą klasyfikacją. Ewidencja ta umożliwia szczegółową identyfikację poszczególnych składników środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Moduł ten jest sprzężony z systemem ksiąg rachunkowych.
 - Ewidencja rozliczeń z pracownikami z tytułu wynagrodzeń, imienne karty wynagrodzeń wg składników istotnych dla obliczenia płac, potrącenia składek oraz podatków – prowadzona jest przy zastosowaniu programu „SYMFONIA”
 - Ewidencja rozrachunku z kontrahentami obejmuje rozrachunki z z dostawcami z tytułu dostaw robót i usług.
6. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej.

I. Aktywa

A. Aktywa trwałe

Środki trwałe stanowią środki zakupione do realizacji programów w celu osiągnięcia celów statutowych stowarzyszenia. Wycenia się je według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, jeśli wartość netto nabywanego środka była większa niż 3 500zł.

A. II Rzeczowe aktywa trwałe - pomoce i urządzenia wykorzystywane do rehabilitacji i terapii dzieci oraz platforma dźwigowa . Wartość rzeczowych aktywów trwałych pomniejszona o planowe odpisy amortyzacyjne.

B. Aktywa obrotowe.

B.I Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych - dary rzeczowe: gadżety otrzymane od Stowarzyszenia Bank Drugiej Ręki, z przeznaczeniem na realizację celów statutowych, nie wykorzystane w roku 2005-2009 a przewidziane do wykorzystania w latach następnych.

B.II Należności krótkoterminowe – należność od Fundacji WSPÓLNA DROGA, zgodnie z zawartą umową na realizację projektu „Myślę i Mówię”

B.III Inwestycje krótkoterminowe - Środki pieniężne w banku, na podstawie wyciągu bankowego oraz środki pieniężne w kasie na podstawie protokołu stanu kasy na dzień 31.XII. 2009r.

Rachunki bankowe

Bank PEKAO S.A. Oddział Mińsk Mazowiecki 20 1240 2702 1111 0000 3041 4651	Rachunek bieżący	3 216,02 zł
Bank PEKAO S.A. Oddział Mińsk Mazowiecki 41 1240 2702 1111 0010 0564 1894	Rachunek pomocniczy dla środków PFRON	62,63zł, w tym: 2,16 zł to odsetki do zwrotu do PFRON zgodnie z umową z PFRON 60,47zł to środki do refundacji na rachunek bieżący stowarzyszenia w styczniu 2010r.
Bank PEKAO S.A. Oddział Mińsk Mazowiecki 98 1240 2702 1111 0010 1563 79	Rachunek pomocniczy dla środków celowych	0,00 zł
Bank PEKAO S.A. Oddział Mińsk Mazowiecki 71 1240 2702 2111 0010 6273 4830	Rachunek lokat bankowych negocjowanych	80 000,00 zł
Kasa		515,26 zł, w tym: w kasie głównej 255,26zł w kasie pomocniczej 260,00zł

C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe : brak

II. Pasywa

A. Fundusze własne

W skład pasywów wchodzi: fundusz statutowy i wynik finansowy za rok obrotowy 2009. Nadwyżka kosztów nad przychodami zostanie pokryta z Funduszu Statutowego po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Zarząd.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

B.II.2 Inne zobowiązania: zobowiązanie wobec wolontariusza, który zapłacił za pomoce edukacyjne kwotę 793,71. Zapłata zobowiązania nastąpi w styczniu 2010r.

B.III. Rezerwy na zobowiązania: dotyczą zwrotu odsetek do PFRON uzyskanych na koncie pomocniczym dla środków PFRON, zgodnie z zapisami w umowie z tą instytucją - 2,16 zł.

B.IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów: dary rzeczowe - gadżety otrzymane od Stowarzyszenia Bank Drugiej Ręki, z przeznaczeniem na realizację celów statutowych, nie wykorzystane w latach 2005-2009 a przewidziane do wykorzystania w latach następnych - 1230,00zł.

8. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach;

zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenie z tytułu zakupu, aktualizacji, inne	zmniejszenie wartości początkowej	stan na koniec roku obrotowego
1) grunty(w tym prawo użytkowania gruntu)				0,00
2) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3) urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4) środki transportu				0,00
5) Inne środki trwałe:	49 947,00	65 087,22		11 5034,22
RAZEM	49 947,00	65 087,22		11 5034,22

2. umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń: dotychczasowych przejętych z zakupów, pozostałych	zmniejszenia umorzeń środków trwałych	stan na koniec roku obrotowego
1) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)				0,00
2) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3) urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4) środki transportu				0,00
5. Inne środki trwałe:	44 307,32	70 410,82		114 718,14
RAZEM	44 307,32	70 410,82		114 718,14

9. **Amortyzacja środków** trwałych jest naliczana zgodnie z planem amortyzacji metodą liniową, bądź metodą degresywną z godnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych a także w całości z chwilą przyjęcia do użytkowania zgodnie ze znowelizowanym prawem. (Art. 16k ust.7 updop)

10. W bilansie wykazano należności krótkoterminowe - należność od Fundacji WSPÓLNA DROGA, zgodnie z zawartą umową na realizację projektu „Myślę i Mówię” w kwocie 3500zł

11. Zobowiązania i rezerwy przedstawione w bilansie.

➔ **B.II.2. Zobowiązania krótkoterminowe, Inne zobowiązania: 1441,81zł**

- zwrot gotówki wolontariuszowi za zakupione pomoce dydaktyczne - 793,71zł.
- Zapłata za usługi telekomunikacyjne – 285,61zł
- zapłata za wydawnictwo WIEDZA i PRAKTYKA – 94,99zł
- zapłata za konserwację windy firmie GOLD-BUD – 267,50zł

➔ **B.III. rezerwy na zobowiązania: 2,16 zł**

(dot. zwrotu do PFRON odsetek uzyskanych na subkoncie w czasie realizacji projektu , zgodnie z zapisami w umowie z PFRON – 2,16zł)

➔ **B.IV.1. rozliczenia międzyokresowe – 1 230zł**

rozliczenia międzyokresowe przychodów – 1230zł : upominki otrzymane w darze od Stowarzyszenia BANK DRUGIEJ RĘKI w 2005r. pozostałe do wykorzystania w 2010r.

➔ **B.IV.2. Inne rozliczenia międzyokresowe: 3500,00zł** dotacja od Fundacji Wspólna Droga, do wydatkowania w 2010r., zgodnie z zawartą umową.

12. W roku sprawozdawczym 2009 nie było kosztów nie stanowiącym kosztu uzyskania przychodu wg. art.16 ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

13. Opodatkowanie.

- Zgodnie z art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992r. dochody stowarzyszenia przeznaczone na realizację celów statutowych są wolne od podatku.
- Stowarzyszenie składa deklaracje: CIT 8; PIT 4R; PIT 11/8B; oraz deklaracje do ZUS.
- Stowarzyszenie zostało zwolnione, decyzją Urzędu Skarbowego, ze składania deklaracji CIT 2.
- Stowarzyszenie nie jest płatnikiem VAT, nie prowadzi działalności gospodarczej

14. Zatrudnienie w 2009r.

- a) Zatrudniono na umowę zlecenie i umowę o dzieło 33 osoby, specjalistów i personel pomocniczy do realizacji projektów zgodnie z planem budżetowym projektów.

pedagodzy, terapeuci - 12 osób

fizjoterapeuci - 5 osób

psycholodzy – 2 osoby

specjalista ds procesów i systemów informatycznych – 1 osoba

koordynatorzy realizacji projektów – 3 osoby

trenerzy szkoleń, konsultanci i eksperci - 8 osób

księgowa – 1 osoba

sprzątaczką – 1 osoba

- b) Podpisano 9 umów - porozumienia na wykonywanie pracy wolontarystycznej na okres dłuższy niż 31 dni.

- 1 umowę na prowadzenie sekretariatu i innych spraw biurowych,
- 2 umowy na wykonywanie pomocniczych prac biurowych
- 6 umów z wolontariuszami udzielającymi się w stowarzyszeniu, pomagającymi dzieciom w trakcie zajęć i odwiedzającymi ich w domach rodzinnych.

15. Zmiany na Funduszu statutowym

Zwiększenie funduszu statutowego nastąpiło na skutek nadwyżki przychodów nad kosztami w roku 2008. Uchwała Zarządu z dnia 26 marca 2009r.

Bilans Otwarcia 2009	Zwiększenia 2009	Zmniejszenia 2009	Bilans Zamknięcia 2009
69 362,57	50 963,54		120 326,11

16. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

Prowadzimy tylko działalność statutową nieodpłatną. Dotacje budżetowe zostały pozyskane w drodze konkursów ogłoszonych zgodnie z obowiązującymi przepisami na realizację konkretnych zadań. Podpisane zostały stosowne umowy na realizację tych działań. Zadania zostały rozliczone zgodnie z podpisanymi umowami.

STRUKTURA PRZYCHODÓW - 2009	zł.	%
składki określone statutem	7 740,00	2%
pozostałe przychody finansowe – odsetki bankowe od lokat	2 741,91	
razem inne przychody określone statutem, w tym:	395 057,58	
DOTACJE BUDŻETOWE zgodnie z umowami	270 280,41	67%
PFRON Oddział Warszawa	134 955,00	
Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego – Departament Edukacji i Sportu	20 000,00	
Urząd Marszałkowski ,Województwa Mazowieckiego – Departament Organizacji i Nadzoru ds.Organizacyjno-Prawnych	17 400,00	
Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego – Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej	25 425,41	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie (ze środków PFRON)	5 000,00	
Mazowiecki Urząd Wojewódzki	10 000,00	
Starostwo Powiatowe w Mińsku Mazowieckim	28 500,00	
Urząd Miasta Mińsk Mazowiecki	29 000,00	
DOTACJE PRYWATNE Fundacja WSPÓLNA DROGA	3 500,00	1%
DAROWIZNY FINANSOWE - firmy KONSTANS Mińsk Mazowiecki; PHU PARTNER Mińsk Mazowiecki;	2 090,00	1%
DAROWIZNY RZECZOWE - firmy	9 623,37	2%
DAROWIZNY FINANSOWE – osoby prywatne	15 795,41	4%
Nieodpłatne użyczenie lokalu na prowadzenie działalności statutowej	18 000,00	4%
Przychody art.27 Ustawy pdoof 1%	75 768,39	19%
RAZEM PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	405 539,49	100%

17. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia niepieniężne, określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych.

Prowadziliśmy działalność nieodpłatną pożytku publicznego. Realizowaliśmy programy i projekty, na które pozyskaliśmy dotacje budżetowe i pozabudżetowe oraz darowizny finansowe i rzeczowe, środki finansowe ze zbiórki publicznej, odpisów 1% podatku.

Były koszty stanowiące świadczenia niepieniężne:

- nieodpłatne zajęcia terapeutyczne, rehabilitacyjne, rekreacyjne, wycieczki i imprezy dla dzieci, rodziców, paczki świąteczne, dary rzeczowe takie jak: pieluchy, środki czystości i kosmetyki
- nieodpłatne zajęcia z psychologiem grupowe i indywidualne dla rodzin i młodzieży.
- nieodpłatne konsultacje, szkolenia, pomoc informacyjna i konferencja dla członków organizacji pozarządowych z powiatu mińskiego.

STRUKTURA KOSZTÓW 2009r.

a) koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych pożytku publicznego - realizowane projekty i programy – razem	434 836,44	kwota	%
1. Program “PRZEŁAMAĆ IZOLACJĘ”	285 569,00	98%	
2. Projekt “LOKALNY PUNKT INFORMACJI”	36 632,85		
3. pomoc materialna rzeczowa	5 600,00		
4. Projekt “III Integracyjna Rodzinna Wyprawa po zdrowie i przygodę”- Puszczykowo 2009	40 439,50		
5. Myślę i Mówię	6 000,00		
6. Projekt „WINDA”	58 272,78		
7. udział w konferencjach i szkoleniach	2 322,31		
b) koszty administracyjnej obsługi programów w tym amortyzacja – 5323,60	8 363,14	2%	
RAZEM koszty realizacji zadań statutowych	443 199,58	100%	

Procentowy udział kosztów administracyjnych do kosztów administracyjnych ogółem kształtuje się następująco:

Rodzaj kosztów administracyjnych	kwota	%
zużycie materiałów i energii	72,95	1
usługi obce	897,85	11
podatki i opłaty – wyciągi KRS	818,00	10
koszty podróży	250,74	3
wynagrodzenia	1 000,00	14
amortyzacja	5 323,60	64
RAZEM koszty obsługi administracyjnej	8 363,14	100

18. Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań.

19. Zmiany w przychodach i kosztach na przestrzeni lat podyktowane są brakiem stałego źródła finansowania. Korzystamy z możliwości pozyskiwania środków finansowych na realizację projektów, hojności darczyńców. Te przychody nie są stałe. W przypadku pozyskania większych kwot możemy zapewnić bogatszą ofertę rehabilitacji, terapii i innych zajęć naszym podopiecznym.

Mińsk Mazowiecki, 15 marca 2010r.

Sporządziła Grażyna Wiącek *Grażyna Wiącek*

zatwierdzone przez Zarząd Stowarzyszenia uchwałą podjętą w dniu 25 marca 2010r

Wiceprezes Zarządu
Jolanta Karpińska

PREZES ZARZĄDU
Grażyna Wiącek

SEKRETARZ ZARZĄDU
Małgorzata Gut

Jolanta Karpińska

Skarbnik Stowarzyszenia
Elżbieta Baranek

Zdzisław Wiącek