



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2006 ROK

Zatwierdzone przez Zarząd Stowarzyszenia uchwałą podjętą w dniu 6 marca 2007r.

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

05-300 Mińsk Mazowiecki, ul. Budowlana 12

KRS 0000098165

Mińsk Mazowiecki, 06 marca 2007r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2006 ROK

Załącznik do bilansu oraz rachunku zysku i strat

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Podstawowe informacje o organizacji.

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;

e-mail: stowmpd@wp.pl

www.stowmpd.org.pl

Rachunek bankowy

Bank PEKAO S.A. o / Mińsk Mazowiecki 20 1240 2702 1111 0000 3041 4651

Władze 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 0098165, 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**.

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.), oraz 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 organizacji pożytku publicznego i inicjatyw obywatelskich działających także na rzecz osób niepełnosprawnych.

W 2006r. Stowarzyszenie prowadziło działalność poprzez realizację 2 programów i 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.

PROGRAMY I PROJEKTY

1. Pomoc dzieciom niepełnosprawnym – PRZEŁAMAĆ IZOLACJĘ
2. „Lokalny Punkt Informacji dla organizacji pozarządowych powiatu mińskiego”

BILANS na dzień 31 grudnia 2006r.

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539z późn.zm.)

<i>Wiersz</i>	<i>AKTYWA</i>	<i>Stan na</i>	
1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	27209,8	27 209,80
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	27209,8	22 948,80
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	24448,31	49 306,94
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	11239,7	3 830,00
II	Należności krótkoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	13208,61	45 476,94
1	Środki pieniężne	13208,61	45 476,94
2	Pozostałe aktywa finansowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	51658,11	72 255,74
<i>Wiersz</i>	<i>PASYWA</i>	<i>Stan na</i>	
1	2	początek roku	koniec roku
A	Fundusze własne	40 418,41	65 778,09
I	Fundusz statutowy	70 586,18	40 418,41
II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-30 167,77	25 359,68
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami		25 359,68
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami	-30 167,77	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 239,70	6 477,65
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	
1	Kredyty i pożyczki		
2	Inne zobowiązania		
3	Fundusze specjalne		
III	Rezerwy na zobowiązania		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	11 239,70	6 477,65
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	11 239,70	5 830,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		647,65
	Suma bilansowa	51 658,11	72 255,74

Rachunek wyników

na dzień 31 grudnia 2006r.

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539z późn.zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
A	Przychody z działalności statutowej	179 669,41	218 910,42
I	Składki brutto określone statutem,	1 375,00	2 830,00
II	Inne przychody określone statutem,	178 294,41	216 080,42
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	178 294,41	216 080,42
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		0,00
3	Pozostałe przychody określone statutem		0,00
B	Koszty realizacji zadań statutowych	195 177,69	175 334,50
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	195 177,69	175 334,50
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego		0,00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		0,00
C	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	-15 508,28	43 575,92
D	Koszty administracyjne	15 519,21	18 221,03
1	Zużycie materiałów i energii	5 413,13	2 665,77
2	Usługi obce	929,10	425,20
3	Podatki i opłaty	541,00	678,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 000,00	4 000,00
5	Amortyzacja	5 989,75	9 529,00
6	Pozostałe	646,23	923,06
E	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)		
F	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D, i H)		
G	Przychody finansowe	859,72	4,79
H	Koszty finansowe		
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	-30 167,77	25 359,68
J	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia		
II	Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna		
K	Wynik finansowy ogółem (I+J)	-30 167,77	25 359,68
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	30 167,77	
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		25 359,68

Mińsk Mazowiecki, 06 marca 2007r.

sporządziła Grażyna Wiącek

II DODATKOWE INFORMACJE

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 2006.
2. Sprawozdanie finansowe nie przedstawia sytuacji finansowej poszczególnych programów.
3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności
4. Księgi rachunkowe znajdują się w siedzibie Stowarzyszenia, w Mińsku Mazowieckim przy ul. Budowlanej 12.
5. Przyjęty został rok obrotowy od **01.01.2006** do **31.12.2006** obejmujący 12 kolejnych miesięcy.
6. Ewidencję księgową prowadzi się metodą ręczną w księdze handlowej tzw. „amerykance”, 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. oraz uaktualnioną 1 stycznia 2006r.
7. Metody wyceny aktywów i pasywów

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.

Rzeczowe aktywa trwałe - są to dwa zestawy komputerowe, zakupione w grudniu 2002r. oraz w marcu 2003r. do realizacji programów, za środki uzyskane na ten cel od firmy biznesowej i organizacji pozarządowej, specjalistyczne urządzenia terapeutyczne zakupione w sierpniu 2005r. do urządzenia SALI DOŚWIADCZANIA ŚWIATA, z darowizny otrzymanej od Polskiej Telefonii Cyfrowej w wyniku wygranego konkursu ogłoszonego przez tę firmę oraz kamera cyfrowa zakupiona w czerwcu 2006r. częściowo ze środków dotacji PFRON. Wartość rzeczowych aktywów trwałych pomniejszona o planowe odpisy amortyzacyjne.

B. Aktywa obrotowe.

I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych - dary rzeczowe: gadzety otrzymane od Stowarzyszenia Bank Drugiej Ręki, z przeznaczeniem na realizację celów statutowych, nie wykorzystane w roku 2005, 2006, a przewidziane do wykorzystania w latach następnych. a także kupony telefoniczne otrzymane w darze od Fundacji WSPÓLNA DROGA w październiku 2006r, przewidziane do wykorzystania w 2007r.

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. 2006r.

C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe : **nie występują.**

II. Pasywa

A. Fundusze własne

W skład pasywów wchodzi: fundusz statutowy i wynik finansowy za rok obrotowy. Nadwyżka przychodów nad kosztami zwiększy fundusz statutowy w następnym roku obrotowym, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Zarząd.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów: dary rzeczowe - gadżety otrzymane od Stowarzyszenia Bank Drugiej Ręki, z przeznaczeniem na realizację celów statutowych, nie wykorzystane w roku 2005 i 2006, a przewidziane do wykorzystania w latach następnych oraz kupony telefoniczne otrzymane w darze od Fundacji WSPÓLNA DROGA, przeznaczone do wykorzystania w roku następnym.

Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

1) zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych

wyszczególnienie	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenie z tytułu zakupu, aktualizacji, inne	zmniejszenie wartości początkowej	stan na koniec roku obrotowego
środki trwałe razem: z tego:	9 799	34 548		44347
1) zestaw komputer. KŚT 4/49/491	9 799			9 799
2) Aparaty i sprzęt do mechanoterapii KŚT 8/80/802-0		29 280		29 280
3) Kamera cyfrowa KŚT 8/80/803-8 PKWIU 30.01		5 268		5 268

2. umorzenie środków trwałych

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń: dotychczasowych, przejętych z zakupów, pozostałych	zmniejszenia umorzeń środków trwałych	stan na koniec roku obrotowego
umorzenie środków trwałych razem: z tego:	11 869,2	9 529,0		21 398,2
1) zestaw komputer. KŚT 4/49/491	8 819,2	979,8		9 799,0
2) Aparaty i sprzęt do mechanoterapii KŚT 8/80/802-0	3 050,0	7320		10 370,0
3) Kamera cyfrowa KŚT 8/80/803-8 PKWIU 30.01		1 229,2		1 229,2

8. Amortyzacja środków trwałych w pozycjach 1), 2), jest naliczana metodą liniową, natomiast środka trwałego w pozycji 3) jest naliczana metodą degresywną w roku 2006 i 2007, a liniową w latach następnych, zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych.

9. W roku sprawozdawczym 2006 nie było kosztów nie stanowiących kosztu uzyskania przychodu wg. art.16 ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,.

10. 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 4; PIT 11/8B; oraz deklaracje do ZUS.
- Zostało zwolnione, decyzją Urzędu Skarbowego, ze składania deklaracji CIT 2.
- Stowarzyszenie nie jest płatnikiem VAT.

11. Zatrudnienie w 2006r.

a) Zatrudniono na umowę zlecenie i umowę o dzieło 20 osób, specjalistów i personel pomocniczy do realizacji projektów zgodnie z planem budżetowym projektów.

b) Podpisano 12 umów - porozumień na wykonywanie pracy wolontarystycznej:

- 1 umowę na prowadzenie sekretariatu i innych spraw biurowych,
- 4 umowy ze specjalistami, wykonującymi pracę w zakresie realizowanych projektów oraz

- 7 umów z wolontariuszami udzielającymi się w stowarzyszeniu, pomagającymi dzieciom w trakcie zajęć i odwiedzającymi ich w domach rodzinnych..

12.Zmiany na Funduszu statutowym

Zmniejszenie funduszu statutowego nastąpiło na skutek nadwyżki kosztów nad przychodami w roku 2005 i pokryciu tej wartości z funduszu statutowego. Uchwała Zarządu z dnia 25 lutego 2006r.

Bilans Otwarcia 2006	Zwiększenia 2006	Zmniejszenia 2006	Bilans Zamknięcia 2006
70 586,18		-30 167,77	40 418,41

13. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

Prowadzimy tylko działalność statutową nieodpłatną

STRUKTURA PRZYCHODÓW - 2006	zł.	%
składki określone statutem	2 830,00	1,3
pozostałe przychody finansowe – odsetki bankowe	4,79	0
razem przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	216 080,42	98,7
DOTACJE BUDŻETOWE / konkursy/	114 153,30	52
PFRON Oddział Warszawa	55 000,00	
Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego	23 800,00	
Mazowiecki Urząd Wojewódzki	14 353,30	
Starostwo Powiatowe w Mińsku Mazowieckim	13 000,00	
Urząd Miasta Mińsk Mazowiecki	8 000,00	
DOTACJE FUNDACJE /konkursy/	18 000,00	8,1
Fundacja WSPÓLNA DROGA	18 000,00	
DAROWIZNY FINANSOWE - firmy	13 180,00	6
IPSOS POLSKA	3 240,00	
PBS DGA Spółka z o.o. Sopot	4 320,00	
TEATR NARODOWY Warszawa	5 620,00	
DAROWIZNY FINANSOWE – osoby prywatne	602,58	0,3
DAROWIZNY FINANSOWE – zbiórka publiczna	804,00	0,3
DAROWIZNY RZECZOWE I UŻYCZENIA - fundacje i stowarzyszenia	10 567,70	5
Stowarzyszenie Bank Drugiej Ręki	10 567,70	
Przychody art.27 Ustawy pdoof 1%	58 772,84	27
RAZEM PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	218 915,21	100

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

Prowadziliśmy działalność nieodpłatną pożytku publicznego

Nie było kosztów stanowiących świadczenia pieniężne.

Były koszty stanowiące świadczenia niepieniężne:

- **nieodpłatne zajęcia terapeutyczne, rehabilitacyjne, rekreacyjne dla dzieci**
- **nieodpłatne zajęcia z psychologiem grupowe i indywidualne dla rodzin.**

- **nieodpłatne konsultacje, szkolenia, pomoc informacyjna i konferencja dla członków organizacji pozarządowych powiatu mińskiego**

STRUKTURA KOSZTÓW 2006r.

a) koszty realizacji zadań statutowych - realizowane projekty i programy - razem	175 334,50	91%
1. Program "PRZELAMAĆ IZOLACJĘ"	150 611,00	
2. Projekt "LOKALNY PUNKT INFORMACJI"	9 561,88	
3. Integracyjne imprezy okolicznościowe i współpraca ze środowiskiem	14 767,70	
4. Szkolenia dla rodziców	393,92	
b) koszty administracyjnej obsługi programów	18 221,03	9%
RAZEM koszty realizacji zadań statutowych	193 555,53	100%

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

zużycie materiałów i energii	2665,77	15%
usługi obce	425,20	2%
podatki i opłaty	678,00	4%
amortyzacja	9 529,00	52%
koszty podróży	923,06	5%
wynagrodzenie umowa zlecenie	4 000,00	22%
RAZEM koszty obsługi administracyjnej	18 221,03	100%

Mińsk Mazowiecki, 06 marca 2007r.

Sporządziła Grażyna Wiącek

Zatwierdzono Uchwałą Zarządu podjętą na posiedzeniu Zarządu w dniu 6 marca 2007r.

Prezes Zarządu Grażyna Wiącek

Skarbnik Zarządu

Elżbieta Baranek

Wiceprezes Zarządu Jolanta Karpińska

Członek Zarządu

Irena Bukowińska

Sekretarz Zarządu Małgorzata Gut

Członek Zarządu

Zdzisław Wiącek