



Mazowieckie Stowarzyszenie na Rzecz Dzieci i Młodzieży
z Mózgowym Porażeniem Dziecięcym



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2007 ROK

Zatwierdzone przez Zarząd Stowarzyszenia uchwałą podjętą w dniu 26 marca 2008r.

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

05-300 Mińsk Mazowiecki, ul. Budowlana 12

KRS 0000098165

Mińsk Mazowiecki, 26 marca 2008r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2007 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 2007r. 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”
3. Projekt INTEGRACYJNA RODZINNA WYPRAWA PO ZDROWIE I PRZYGODĘ.
4. Projekt “Radosne oczekiwanie Świat Bożego Narodzenia”

BILANS na dzień 31 grudnia 2007r.

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

Wiersz	AKTYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1	2		
A	Aktywa trwałe	27 209,80	15 628,80
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	22 948,80	14 013,28
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	49 306,94	58 582,62
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	3 830,00	3 230,00
II	Należności krótkoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	45 476,94	55 352,62
1	Środki pieniężne	45 476,94	55 352,62
2	Pozostałe aktywa finansowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	72 255,74	72 595,90
Wiersz	PASYWA	Stan na	
1	2	początek roku	koniec roku
A	Fundusze własne	65 778,09	70 978,09
I	Fundusz statutowy	40 418,41	65 778,09
II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	25 359,68	3 584,48
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami	25 359,68	3 584,48
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 477,65	3 233,33
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
1	Kredyty i pożyczki		
2	Inne zobowiązania		
3	Fundusze specjalne		
III	Rezerwy na zobowiązania		3,33
IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 477,65	3 230,00
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 830,00	3 230,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	647,65	
	Suma bilansowa	72 255,74	72 595,90

Rachunek wyników

na dzień 31 grudnia 2007r.

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	218 910,42	255 964,50
I	Składki brutto określone statutem,	2 830,00	3 800,00
II	Inne przychody określone statutem,	216 080,42	252 164,50
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	216 080,42	252 164,50
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3	Pozostałe przychody określone statutem	0,00	0,00
B	Koszty realizacji zadań statutowych	175 334,50	241 233,93
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	175 334,50	241 233,93
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
C	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	43 575,92	14 730,57
D	Koszty administracyjne	18 221,03	11 660,30
1	Zużycie materiałów i energii	2 665,77	281,48
2	Usługi obce	425,20	1 423,00
3	Podatki i opłaty	678,00	628,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 000,00	0,00
5	Amortyzacja	9 529,00	8 935,52
6	Pozostałe	923,06	392,30
E	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)		0,00
F	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D, i H)		120,00
G	Przychody finansowe	4,79	634,21
H	Koszty finansowe		0,00
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	25 359,68	3 584,48
J	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	
I	Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia		
II	Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna		
K	Wynik finansowy ogółem (I+J)	25 359,68	3 584,48
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	25 359,68	3 584,48

Mińsk Mazowiecki, 10 marca 2008r.

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 2007.
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 **01.01.2007** do **31.12.2007** 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, jeśli wartość netto nabywanego środka była większa niż 3 500zł.

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, 2007 a przewidziane do wykorzystania w latach następnych.

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. 2007r.

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

III. Rezerwy na zobowiązania: 3,33zł dotyczą zwrotu nie wykorzystanej dotacji do PFRON, zgodnie z zapisami w umowie - 2,69 zł oraz zwrot do PFRON odsetek uzyskanych na subkoncie w czasie realizacji projektu, zgodnie z zapisami w umowie z PFRON- 0,64zł)

IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów: dary rzeczowe - gadzety otrzymane od Stowarzyszenia Bank Drugiej Ręki, z przeznaczeniem na realizację celów statutowych, nie wykorzystane w roku 2005, 2006, 2007 a przewidziane do wykorzystania w latach następnych

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
5) Inne środki trwale z tego:	44 347,00			44 347,00
1) zestaw komputer. KŚT 4/49/491	9 799,00			9 799,00
2) Aparaty i sprzęt do mechanoterapii KŚT 8/80/802-0	29 280,00			29 280,00
3) Kamera cyfrowa KŚT 8/80/803-8 PKWIU 30.01	5 268,00			5 268,00

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
5. Inne środki trwałe, z tego:	21 398,20	8 935,52		30 333,72
1) zestaw komputer. KŚT 4/49/491	9 799,00			9 799,00
2) Aparaty i sprzęt do mechanoterapii KŚT 8/80/802-0	10 370,00	7 320,00		17 690,00
3) Kamera cyfrowa KŚT 8/80/803-8 PKWIU 30.01	1 229,20	1 615,52		2 844,72

9. 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.

10. W bilansie nie wykazano należności

11. Zobowiązania i rezerwy przedstawione w bilansie.

➔ **rezerwy na zobowiązania: 3,33 zł**

(dot. zwrotu nie wykorzystanej dotacji do PFRON, zgodnie z zapisami w umowie - 2,69 zł oraz zwrot do PFRON odsetek uzyskanych na subkoncie w czasie realizacji projektu, zgodnie z zapisami w umowie z PFRON - 0,64zł)

➔ **rozliczenia międzyokresowe - 3 230zł**

rozliczenia międzyokresowe przychodów - 3 230zł : upominki otrzymane w darze od Stowarzyszenia BANK DRUGIEJ RĘKI w 2005r. pozostałe do wykorzystania w 2008r.

12. W roku sprawozdawczym 2007 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.
- Zostało zwolnione, decyzją Urzędu Skarbowego, ze składania deklaracji CIT 2.
- Stowarzyszenie nie jest płatnikiem VAT.

14. Zatrudnienie w 2007r.

- a) Zatrudniono na umowę zlecenie i umowę o dzieło 27 osób, specjalistów i personel pomocniczy do realizacji projektów zgodnie z planem budżetowym projektów.
- pedagodzy, terapeuci - 10 osób
 - fizjoterapeuci - 4 osoby
 - psycholodzy – 2 osoby
 - specjalista ds procesów i systemów informatycznych – 1 osoba
 - księgowa – 1 osoba
 - sprzątaczką – 1 osoba
 - koordynatorzy realizacji projektów – 4 osoby
 - trenerzy i koordynatorzy szkoleń - 4 osoby
- b) Podpisano 10 umów - porozumienia na wykonywanie pracy wolontarystycznej na okres dłuższy niż 31 dni.
- 1 umowę na prowadzenie sekretariatu i innych spraw biurowych,
 - 4 umowy ze specjalistami, wykonującymi pracę w zakresie realizowanych projektów oraz
 - 5 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 2006 . Uchwała Zarządu z dnia 6 marca 2007r.

Bilans Otwarcia 2007	Zwiększenia 2007	Zmniejszenia 2007	Bilans Zamknięcia 2007
40 418,41	25 359,68		65 778,09

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 - 2007	zł.	%
składki określone statutem	3 800,00	1,5%
pozostałe przychody finansowe – odsetki bankowe od lokat	634,21	0%
razem inne przychody określone statutem, w tym:	252 164,50	
DOTACJE BUDŻETOWE	162 537,31	63%
PFRON Oddział Warszawa	59 997,31	
Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego – Departament Edukacji i Sportu	26 000,00	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	17 640,00	
Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego – Departament Zdrowia	17 900,00	
Mazowiecki Urząd Wojewódzki	15 000,00	
Starostwo Powiatowe w Mińsku Mazowieckim	16 000,00	
Urząd Miasta Mińsk Mazowiecki	10 000,00	
DOTACJE PRYWATNE Fundacja WSPÓLNA DROGA	12 000,00	5%
DAROWIZNY FINANSOWE - firmy	3 700,00	1,5%
Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Mińsk Mazowiecki	2 000,00	
PHU PARTNER Mińsk Mazowiecki	700,00	
Hurtownia Hydrauliczna APIS Siedlce	500,00	
GREG - POL	400,00	
ANT-SAT	100,00	
DAROWIZNY FINANSOWE – osoby prywatne	5 315,00	2%
DAROWIZNY FINANSOWE – zbiórka publiczna	4 010,00	2%
DAROWIZNY RZECZOWE	3 707,43	1%
Przychody art.27 Ustawy pdoof 1%	60 894,76	24%
RAZEM PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	256 598,71	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.

Nie było kosztów stanowiących świadczenia pieniężne.

Były koszty stanowiące świadczenia niepieniężne:

- nieodpłatne zajęcia terapeutyczne, rehabilitacyjne, rekreacyjne, wycieczki i imprezy 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 2007r.

a) koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych pożytku publicznego - realizowane projekty i programy - razem	241 233,93	95,00%
1. Program "PRZEŁAMAĆ IZOLACJĘ"	198 619,96	
2. Projekt "LOKALNY PUNKT INFORMACJI"	11 171,68	
3. Integracyjne imprezy okolicznościowe i współpraca ze środowiskiem - bal karnawałowy	262,90	
4. Projekt "Integracyjna Rodzinna Wyprawa po zdrowie i przygodę"	26 179,00	
5. Projekt "Radosne Boże Narodzenie"	5 000,39	
b) koszty administracyjnej obsługi programów	11 660,30	5,00%
RAZEM koszty realizacji zadań statutowych	252 894,23	100%

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

zużycie materiałów i energii	281,48	2
usługi obce	1 423,00	12
podatki i opłaty – wyciągi KRS	628,00	5,5
koszty podróży	392,30	3,5
wynagrodzenia	0,00	0
amortyzacja	8 935,52	77
RAZEM koszty obsługi administracyjnej	11 660,30	100%

18. Stowarzyszenie nie udziela 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, 10 marca 2008r.

Sporządziła Grażyna Wiącek

Zatwierdzono Uchwałą Zarządu

podjętą na posiedzeniu Zarządu w dniu 26 marca 2008r.

Prezes Zarządu	Grażyna Wiącek	Skarbnik Zarządu	Elżbieta Baranek
Wiceprezes Zarządu	Jolanta Karpińska	Członek Zarządu	Irena Bukowińska
Sekretarz Zarządu	Małgorzata Gut	Członek Zarządu	Zdzisław Wiącek