



## ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2014

**Mazowieckiego Stowarzyszenia na Rzecz Dzieci  
i Młodzieży z Mózgowym Porażeniem Dziecięcym  
„Krok Dalej”**

NIP 822 18 54 130

REGON 711580501

Bilans

Rachunek Wyników

Dodatkowe informacje i objaśnienia - Załącznik do bilansu oraz  
rachunku zysku i strat

Mińsk Mazowiecki, 25 marca 2015r.

## **I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

### **Nazwa instytucji, siedziba, podstawowy przedmiot działalności, wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr.**

Mazowieckie Stowarzyszenie na Rzecz Dzieci i Młodzieży z Mózgowym Porażeniem Dziecięcym „Krok Dalej” z siedzibą w Mińsku Mazowieckim przy ulicy Budowlanej 12.

Zostało zarejestrowane 29 października 1998r. w Rejestrze Stowarzyszeń pod numerem rej. 819, w Sądzie Okręgowym w Siedlcach. Stowarzyszenie zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego dnia 22.04.2002r. pod numerem KRS 000098165 w Sądzie Rejonowym dla M. ST. Warszawy w Warszawie, XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Powstało z inicjatywy rodziców dzieci niepełnosprawnych. Zrzesza rodziny z byłego województwa siedleckiego. Prowadzone jest przez rodziców.

Stowarzyszenie posługuje się NIP 822-18-54-130 i numerem statystycznym Regon 711 580 501

#### **Zarząd stowarzyszenia:**

Prezes Zarządu	Grażyna Wiącek	Mińsk Mazowiecki
Wiceprezes Zarządu	Wiesława Cichocka	Mińsk Mazowiecki
Wiceprezes Zarządu	Marianna Nowicka	Mińsk Mazowiecki
Skarbnik Zarządu	Ewa Matosek	Mińsk Mazowiecki

Stowarzyszenie „Krok Dalej” jest członkiem **Federacji Organizacji Służebnych „MAZOWIA”**, wspierającej merytorycznie organizacje z województwa mazowieckiego.

Od października 2003r. Stowarzyszenie „Krok Dalej” jest organizacją partnerską **Fundacji WSPÓLNA DROGA United Way Polska**. Fundacja wspiera naszą organizację poprzez udzielanie grantów finansowych, darowizny rzeczy i usług od firm.

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

W 2010r. Stowarzyszenie KROK DALEJ przystąpiło do Ogólnopolskiej Federacji na rzecz Osób z Mózgowym Porażeniem Dziecięcym „Sieć MPD”

W 2014r. Stowarzyszenie KROK DALEJ przystąpiło do Ogólnopolskiej Federacji Organizacji Pozarządowych.

Mazowieckie Stowarzyszenie na Rzecz Dzieci i Młodzieży z Mózgowym Porażeniem Dziecięcym „Krok Dalej” działa:

- zgodnie ze Statutem Stowarzyszenia

- 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. z 2010r. Nr 234, poz.1536 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.),
- zgodnie z innymi ustawami i rozporządzeniami, jeśli dotyczą one działalności Stowarzyszenia.

Działalność statutowa jest prowadzona nieodpłatnie i w niewielkim wymiarze odpłatnie. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej. Stowarzyszenie jest organizacją pożytku publicznego z osobowością prawną, niezależną, apolityczną, nienastawioną na zysk.

#### *Misją stowarzyszenia jest*

- *poprawienie jakości życia dzieci z mózgowym porażeniem dziecięcym i ich rodzin;*
- *wspieranie rodzin wychowujących dziecko niepełnosprawne,*
- *pomoc dziecku w jego rozwoju psychoruchowym,*
- *pomoc w wyrównywaniu szans edukacyjnych,*
- *integracja niepełnosprawnych ze zdrowymi dziećmi i młodzieżą,*
- *pokonywanie barier psychologicznych i społecznych,*
- *uświadomienie i uwrażliwienie społeczeństwa na niepełnosprawność.*

Celem Stowarzyszenia jest tworzenie właściwych warunków do wszechstronnego rozwoju dzieci, młodzieży z mózgowym porażeniem dziecięcym. Chcemy aby nasze dzieci miały nie tylko prawo ale także korzystały z takiego samego prawa, i dostępu do wszelkich dóbr publicznych z jakich korzystają dzieci sprawne; do opieki przedszkolnej, do leczenia, do rehabilitacji i terapii, do edukacji, do rozwijania zainteresowań, do wypoczynku, do istnienia w przestrzeni publicznej. Chcemy pomóc rodzinom z dzieckiem niepełnosprawnym aby czuły się bezpieczne w powyższym zakresie tak jak rodziny zdrowych dzieci. Oczekujemy pomocy w przygotowaniu naszych dzieci do życia zawodowego, do pomocy w zatrudnieniu, w samodzielnym zamieszkanu i funkcjonowaniu dorosłych osób z mózgowym porażeniem dziecięcym.

Naszym drugim ważnym celem jest wspieranie informacyjne, szkoleniowe i techniczne organizacji pożytku publicznego i inicjatyw obywatelskich działających także na rzecz osób niepełnosprawnych.

Wyżej wymienione cele są realizowane w obszarach: dobroczynność i pomoc społeczna, oświata, kultura, ochrona i promocja zdrowia, działalność na rzecz osób niepełnosprawnych, wypoczynek dzieci i młodzieży, wspierania i upowszechniania kultury fizycznej, turystyka i krajoznawstwo, wspomaganie rozwoju demokracji, promocja rozwój wolontariatu, działania na rzecz organizacji pozarządowych.

- o Czas trwania Stowarzyszenia - nieograniczony.
- o Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01.2014r. do 31.12.2014r.
- o Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania tej działalności.
- o Stowarzyszenie nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.
- o Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. Nr 76, poz.694 z późn. zm), Załącznik Nr 1, z zastosowaniem zmodyfikowanej wersji rachunku zysku i strat, dostosowaną do działalności Stowarzyszenia, wyodrębniono przychody i koszty z działalność odpłatnej i nieodpłatnej pożytku publicznego oraz przychody z 1% podatku, i prezentuje działalność Stowarzyszenia KROK DALEJ za rok obrotowy 2014. Zastosowano jednocześnie uproszczenia wynikające z art. 50 Ustawy o rachunkowości.
- o Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014r. po stronie aktywów i pasywów wykazuje **sumę bilansową w wysokości 395 983,29zł.**
- o Rachunek Wyników za okres 01.01.2014r. - 31.12.2015r. wykazuje **nadwyżkę przychodów nad kosztami w kwocie 42 621,01zł.**
- o Zgodnie z zasadą memoriału Stowarzyszenie ujmuje w księgach osiągnięte przychody statutowe i koszty związane z tymi przychodami.
- o Księgi rachunkowe znajdują się w siedzibie Stowarzyszenia, w Mińsku Mazowieckim przy ul. Budowlanej 12.
- o Sprawozdanie finansowe sporządzono na podstawie Ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym przy zastosowaniu systemu informatycznego „SYMFONIA”, 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), oraz zgodnie z Zakładową Polityką Finansową - dokumentacją przyjętych zasad rachunkowych ustaloną i wprowadzoną do stosowania Uchwałą Zarządu z dnia 21 stycznia 2009r., i Aneksiem z dnia 12 marca 2013r. na bieżąco aktualizowaną zgodnie z potrzebami realizowanych projektów i wymaganiami podpisanych umów z donatorami.
- o Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego - w zakresie w jakim ustawa pozostawia Stowarzyszeniu

prawo wyboru – zaprezentowano poniżej.

- o Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej.

#### AKTYWA i PASYWA

- o Stowarzyszenie KROK DALEJ rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne amortyzuje metodą liniową lub degresywną zgodnie z przepisami o podatku dochodowym oraz jako mały podatnik na podstawie art.16k ust.7 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych – w postaci jednorazowych odpisów umorzeniowych.
- o Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).
- o Rzeczowe aktywa trwałe wyceniono na dzień bilansowy w cenach nabycia i w bilansie wykazano w wartości pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) W przypadku wyposażenia – niskocennych środków trwałych – którego planowane użytkowanie wynosi ponad rok a wartość jednostkowa nie przekracza 3 500zł i jest większa niż 1500zł stosuje się jednorazowe umorzenie.
- o Należności krótkoterminowe wyceniono i wykazano w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty, co związane jest z realizacją umów z donatorami, dotyczy projektów wieloletnich; II transza dotacji zostanie wpłacona w 2015r., oraz nadpłata ubezpieczeń ZUS – do zwrotu w 2015r.
- o Krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono i wykazano w bilansie wg wartości nominalnej (księgowej).
- o Rozliczenia międzyokresowe obejmują równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu realizacji działalności statutowej (programów, projektów)w następujących okresach sprawozdawczych.

#### PRZYCHODY I KOSZTY

- o Przychody z działalności statutowej pożytku publicznego obejmują środki otrzymane zgodnie ze statutem jako przychody działalności statutowej w podziale na działalność statutową pożytku publicznego nieodpłatną, odpłatną.
- o Koszty działalności ujmowane są z podziałem na działalność statutową pożytku publicznego nieodpłatną i odpłatną.
- o Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

## II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### AKTYWA

#### **A. Aktywa trwałe**

Wartości niematerialne i prawne i rzeczowe aktywa trwałe oraz rzeczowe aktywa trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o planowe odpisy amortyzacyjne, jeśli wartość netto nabytego środka była większa niż 3 500zł. Składniki majątku będące w posiadaniu Stowarzyszenia KROK DALEJ zostały zakupione do realizacji programów w celu osiągnięcia celów statutowych stowarzyszenia.

#### **A. I Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne to licencja na program księgowy SYMFONIA, zakupiony do realizacji celów statutowych Stowarzyszenia Krok dalej, o wartości początkowej 2 229,55zł, umorzenie w kwocie 2 229,55zł.

#### **A. II Rzeczowe aktywa trwałe**

Składniki majątku będące w posiadaniu Stowarzyszenia Krok dalej zostały zakupione do realizacji programów w celu osiągnięcia celów statutowych stowarzyszenia. Są to pomoce i urządzenia wykorzystywane do rehabilitacji i terapii dzieci oraz platforma dźwigowa, całkowicie zamortyzowane. Wartość rzeczowych aktywów trwałych - 132 363,05zł. Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych -132 363,05zł.

**B. Aktywa obrotowe.** Zapasy rzeczowe aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia; należności w kwocie wymaganej zapłaty; środki pieniężne oraz pozostałe aktywa wg wartości nominalnej.

**B.II Należności krótkoterminowe** - 183 337,95zł. Są to :

- 1) Rozrachunki z PFRON, Umowa z PFRON ZZO/000394/07/D, należność II transza 155 974,00zł.
- 2) Nadpłata składek z tyt. ubezpieczeń zdrowotnych 27 364,00zł
- 3) Rozrachunki z PFRON, Umowa z PFRON ZZO/000229/07/D zobowiązanie zwrotu odsetek z konta bankowego obsługującego projekt określony umową - 0,05zł

**B.III Inwestycje krótkoterminowe** - 212 645,34zł.

**B.III.1.** - Środki pieniężne - 212 645,34zł

Są to środki na rachunkach bankowych Stowarzyszenia Krok dalej, które wycenia się w wartości nominalnej i wykazane zostały na podstawie wyciągów bankowych, oraz środki pieniężne w kasie na podstawie protokołu stanu kasy na dzień 31.XII.2014r. w łącznej kwocie 212 645,34zł. Analityka poniżej.

Bank PEKAO S.A. Oddział Mińsk Mazowiecki 20 1240 2702 1111 0000 3041 4651	Rachunek bieżący	55 716,33.
---	------------------	------------

Bank PEKAO S.A. Oddział Mińsk Mazowiecki 41 1240 2702 1111 0010 0564 1894	Rachunek pomocniczy dla środków PFRON, Konkurs IX Umowa ZZO/000229/07/D	72 829,20zł
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 61 1240 2702 1111 0010 3053 3674	Rachunek „Dobry zysk”	0,00zł
Bank PEKAO S.A. Oddział Mińsk Mazowiecki 94 1240 2702 1111 0010 5797 9327	Rachunek pomocniczy dla środków PFRON Konkurs XV, Umowa ZZO/000394/07/D	83 986,00zł
Kasa		113,81zł

#### **PASYWA**

#### **A. Kapitał własny - 88 122,87zł**

W tej pozycji bilansu wykazywana jest wielkość funduszu podstawowego, powiększana bądź pomniejszona o wynik finansowy.

W skład Kapitału własnego wchodzi:

**A.I. Fundusz statutowy - 45 501,86zł**

**A.VIII. Wynik finansowy netto za rok obrotowy - 42 621,01zł**

#### **B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania - 307 860,42zł**

**B.III. Zobowiązania krótkoterminowe - 2 760,60zł.**

**2760,00zł. - Jest to zobowiązanie wobec firmy za realizację usługi w miesiącu grudniu 2014r. Płatność w styczniu 2015r.**

**0,60zł. - Zobowiązanie z tytułu wynagrodzenia - umowa zlecenie.**

**B.IV.1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów: -305 099,82zł.** Są to przychody przyszłych okresów z tytułu:

- Umowy z PFRON ZZO/000229/07/D - 65 139,82zł środki do wykorzystania w okresie styczeń - marzec 2015r. na realizację projektu „Przełamać izolację” Umowa kończy się 31 marca 2014r.
- Umowa z PFRON ZZO/000394/07/D - 239 960,00zł. środki do wykorzystania w okresie 1.04.2015 - 31.03.2016r. na realizację projektu „Przełamać izolację” w tym środki przelane na konto w kwocie 83 986,00zł oraz środki należne zgodnie z Umową.

**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 2014	zwiększenie z tytułu zakupu, aktualizacji, inne	zmniejszenie wartości początkowej	stan na koniec roku obrotowego 2014
1) grunty ( w tym prawo użytkowania gruntu)	0	0	0	0,00
2) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0,00
3) urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0,00
4) środki transportu	0	0	0	0,00
5) inne środki trwałe:	128 088,80	4 279,25	0	132 363,05
RAZEM	128 088,80	4 279,25	0	132 363,05

**umorzenie środków trwałych**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	dotychczasowe umorzenie na <b>początek roku obrotowego 2014</b>	zwiększenia umorzeń: dotychczasowych przejętych z zakupów, pozostałych	zmniejszenia umorzeń środków trwałych	stan na koniec roku obrotowego 2014
1) grunty ( w tym prawo użytkowania gruntu)	0	0	0	0,00
2) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0,00
3) urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0,00
4) środki transportu	0	0	0	0,00
5) Inne środki trwałe:	128 088,80	4 279,25	0	132 363,05



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

**W roku sprawozdawczym 2014 nie było kosztów nie stanowiącym kosztu uzyskania przychodu wg. art.16 ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.**

#### Opodatkowanie.

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

#### Zmiany na Funduszu statutowym

Bilans Otwarcia 2014	Zwiększenia 2014	Zmniejszenia 2014	Bilans Zamknięcia 2014
82 666,02	0	37 164,16	45 501,86

Zgodnie z Uchwałą Nr 2 Walnego Zgromadzenia Członków z dnia 18 czerwca 2014r. nadwyżka kosztów nad przychodami wynikająca ze sprawozdania finansowego za 2013r. opiewająca na kwotę 37 164,16zł została pokryta z Funduszu Statutowego.

#### Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł.

Prowadziliśmy działalność statutową nieodpłatną i odpłatną. Dotacje budżetowe zostały pozyskane w drodze konkursów ogłoszonych na realizację konkretnych zadań. Podpisane zostały stosowne umowy na realizację tych działań. Wszystkie zadania zostały rozliczone zgodnie z umowami.

<b>a) PRZYCHODY z działalności statutowej nieodpłatnej - 2014r.</b>	<b>703 542,49</b>
<b>A) Składki członkowskie określone statutem</b>	<b>7 684,00</b>
<b>B) Razem inne przychody określone statutem (I,II,III,IV)</b> w tym:	<b>695 858,49</b>
<b>I. Inne przychody - Łączne DOTACJE BUDŻETOWE zgodnie z umowami, w tym:</b>	<b>559 277,85</b>
1) PFRON Oddział Warszawa - Umowa ZZO/000229/07/D; w części na okres styczeń - marzec 2014r.	78 112,58
2) PFRON Oddział Warszawa - Umowa ZZO/000229/07/D; w części na okres kwiecień - grudzień 2014r.	206 134,45
3) PFRON Oddział Warszawa - Umowa ZZO/000229/07/D; w części na okres styczeń - marzec 2015r.	65 139,82
4) PFRON Oddział Warszawa - Umowa ZZO/000394/07/D; I transza na okres kwiecień - czerwiec 2015r.	83 986,00
5) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie (ze środków PFRON)	5 000,00
6) Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej - Program Fundusz Inicjatyw Obywatelskich	61 755,00
7) Mazowiecki Urząd Wojewódzki - Kuratorium Oświaty	2 450,00
8) Mazowiecki Urząd Wojewódzki - Wydział Polityki Społecznej	13 000,00
9) Powiat Miński	6 000,00
10) Urząd Miasta Mińsk Mazowiecki	37 700,00
<b>II. Przychody art.27 Ustawy pdoof 1%</b>	<b>92 029,74</b>
<b>III. Przychody finansowe - odsetki na rachunku bankowym</b>	<b>0,05</b>
<b>IV. Inne przychody - Łączne przychody ze środków prywatnych</b> w tym:	<b>44 550,85</b>
1) DAROWIZNY FINANSOWE - firmy	30 119,58
2) DAROWIZNY FINANSOWE - osoby prywatne	9 671,03
3) Zbiórki publiczne (Zbiórka „WSZYSCY POMAGAMY”- 1 410zł; Loteria „WSZYSCY POMAGAMY” - 1 000zł)	2 410,00
4) darowizny rzeczowe	2 350,24

<b>b) PRZYCHODY z działalności statutowej odpłatnej - 2014</b>	<b>2 940,00</b>
1) Odpłatność uczestników - wyjazdy do teatru	540,00
2) Odpłatność za zajęcia terapeutyczne	2 400,00
<b>RAZEM przychody z działalności statutowej pożytku publicznego nieodpłatnej(a) i odpłatnej(b)</b>	<b>706 482,49</b>
Wartość przychodów z działalności pożytku publicznego nieodpłatnej i odpłatnej uwzględniona w Rachunku Wyników (706 482,49 - 149 125,82[środki PFRON na realizację działań w 2015r.] = 557 356,67zł	557 356,67

<b>c) Przychody pozafinansowe - z tytułu wolontariatu - ogółem, w tym:</b>	<b>48 370,00</b>
1) Wolontariat w Projekcie „Przyjazny czas”	2 700,00
2) Wolontariat w Projekcie „Przełamać izolację” prowadzenie strony <a href="http://www.krokdalej.org.pl">www.krokdalej.org.pl</a>	4 800,00
3) Wolontariat w Projekcie „jesteśmy wolontariuszami - 3”	16 920,00
4) Wolontariat w Projekcie „Spotkanie integracyjne członków i przyjaciół Stowarzyszenia - wigilia 2014”	2 350,00
5) Wolontariat w Projekcie „ Przyjazna Świątlica”	14 400,00
6) Wolontariat - administracja sekretariat	7 200,00

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

Prowadziliśmy działalność nieodpłatną pożytku publicznego i odpłatną pożytku publicznego. W ramach działalności nieodpłatnej realizowaliśmy programy i projekty, na które pozyskaliśmy dotacje budżetowe i pozabudżetowe oraz darowizny finansowe i rzeczowe, środki finansowe z odpisów 1% podatku a także wolontariuszy.

a) Koszty stanowiące świadczenia niepieniężne: nieodpłatne zajęcia terapeutyczne, rehabilitacyjne, rekreacyjne, wycieczki i imprezy dla dzieci, rodziców, paczki świąteczne, nieodpłatne zajęcia z psychologiem grupowe i indywidualne dla rodzin i młodzieży; nieodpłatne konsultacje, pomoc informacyjna dla członków organizacji pozarządowych z powiatu mińskiego.

Stowarzyszenie pozyskało i przekazało członkom dary rzeczowe takie jak: słodczyce i produkty żywnościowe od członków koła parafialnego CARITAS w Mińsku Mazowieckim. Zapłacono za rower rehabilitacyjny dla podopiecznego (PT)- współpraca w ramach akcji zorganizowanej przez społeczność szkolną Gimnazjum Miejskiego Nr 3 w Mińsku Mazowieckim.

Sfinansowano koszty leczenia oraz zakup ortez i okularów korekcyjnych dla podopiecznego. (KK)

Zrealizowano talon towarowy otrzymany od Firmy TOPAZ w Mińsku Mazowieckim, kupując herbatę, kawę i cukier dla uczestników Klubu Aktywności.

**c) STRUKTURA KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI NIEODPŁATNEJ I ODPŁATNEJ w 2014r.**

<b>a) koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych pożytku publicznego - realizowane projekty i programy - razem w tym:</b>	<b>550 940,30</b>	<b>502 830 30 - środki finansowe 6 940,00 - środki rzeczowe 41 170,00 - wolontariat</b>
1) Program "PRZEŁAMAĆ IZOLACJĘ"	372 394,66	1) 284 247,03 - PFRON, w tym: a) 78 112,58 - PFRON ZZO/000229/07/D b) 206 134,45 - PFRON ZZO/000394/07/D 2) 27 505,97 - środki własne 3) 5 000,00 - środki ze zbiórki publicznej 3) 50 841,66 - 1% podatku 4) 4 800,00 - wolontariat
2) Projekt "LOKALNY PUNKT INFORMACJI"	1 266,16	1) 1 266,16 - 1% podatku;
3) pomoc materialna rzeczowa	6 940,24	1) 2 060,24 - dary rzeczowe: żywność i słodycze od Koła CARITAS Mińsk Mazowiecki 2) 290,00 - firma TOPAZ 3) 4 590,00 społeczność Gimnazjum Nr 3 w Mińsku Mazowieckim
4) Pomoc w kosztach leczenia podopiecznego „Porozumienie 1”	1 939,66	1) 1% podatku
5) Projekt „Przyjazny czas”	15 777,73	1) 13 000,00 - dotacja rządowa; Wojewoda Mazowiecki 2) 2 700,00 - wolontariat 3) 77,73 - 1% podatku
6) Wigilia	8 379,55	1) 5 000,00 - PCPR Mińsk Mazowiecki 2) 1 029,55 - środki własne 3) 2 350,00 - wolontariat
7) Projekt „Przełamać izolację - Przyjazna Świetlica”	52 376,56	1) 37 700,00 Miasto Mińsk Mazowiecki 2) 276,56- środki własne 3) 14 400,00 wolontariat
8) Obóz „Jesteśmy wolontariuszami-3	91 865,74	1) 61 755,00 - MpiPS - Program FIO 2) 6 000,00 - Powiat Miński 3) 2 450,00 - Wojewoda Mazowiecki 4) 1 000,00 - Loteria WSZYSCY POMAGAMY 5) 3 740,74 - 1% podatku 6) 16 920,00 - wolontariat
<b>b) koszty administracyjnej obsługi programów</b>	<b>9 218,26</b>	1) 334,56 - 1% podatku 2) 1 683,70 - środki własne 3) 7 200,00 - wolontariat
<b>c) koszty działalności odpłatnej:</b>	<b>2 940,00</b>	1) 2 400,00 - zapłata za zajęcia odpłatne 2) 540,00 - Częściowa odpłatność za bilety do teatru

d) koszty finansowe	7,10	Środki własne 7,10
RAZEM koszty działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej (a+b+c+d)	563 105,66	W tym: 1) 511 795,66- koszt finansowy działalności nieodpłatnej 2) 2 940,00 - koszt finansowy działalności odpłatnej 3) 48 370,00 koszt wolontariatu w działalności nieodpłatnej

d) Informacje o strukturze kosztów administracyjnych

Rodzaj kosztów administracyjnych	Kwota w zł
zużycie materiałów i energii	1 013,00
usługi obce	334,56
podatki i opłaty - wyciągi KRS	540,00
Pozostałe koszty rodzajowe	130,70
RAZEM koszty administracyjne finansowe	2 018,26
Koszty administracyjne niefinansowe - wolontariat	7200,00
RAZEM	9218,26

Struktura kosztów w ujęciu rodzajowym

(działalność pożytku publicznego nieodpłatna i działalność odpłatna pożytku publicznego)

Wyszczególnienie	Kwota w zł	% w strukturze kosztów
amortyzacja	4 274,25	0,83
Zużycie materiałów i energii	64 778,27	12,58
Usługi obce	146 236,14	28,41
Podatki i opłaty	400,00	0,08
Wynagrodzenia	287 010,02	55,76
Pozostałe koszty rodzajowe	12 029,88	2,34
RAZEM	514 728,56	100
Koszty finansowe	7,10	
RAZEM	514 735,66	

Stan zatrudnienia w Stowarzyszeniu na dzień 31.12.2014r.

Stowarzyszenie zatrudniało na podstawie umów cywilnoprawnych 25 osób, w tym:

- Kadra merytoryczna, specjaliści; pedagodzy specjaliści, fizjoterapeuci, nauczyciele, terapeuci, terapeuci zajęciowi, koordynatorzy, specjaliści ds. EGW, IT - 22 osoby
- Kadra finansowo administracyjna - 3 osoby

Stowarzyszenie zawarło porozumienia z 22 wolontariuszami. Wartość prac przez nich wykonana wynosi 48 370zł

Osobom pełniącym funkcje w Zarządzie i w Komisji Rewizyjnej nie wypłacono ani nie są im należne wynagrodzenia z tytułu pełnienia tych funkcji.

W 2014r. nie udzielano pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze członkom Zarządu, członkom Komisji Rewizyjnej, członkom Stowarzyszenia.

W 2014r. w związku z realizacją projektu „Przełamać izolację”, finansowanego ze środków PFRON w ramach:

- 1) IX Konkursu, PFRON jest w posiadaniu wystawiono przez organizację weksla in blanco, który po całkowitym rozliczeniu projektu zostanie zwrócony Stowarzyszeniu. Projekt jest realizowany od 1.01.2012r a kończy się 31.03.2015r. Na moment sporządzenia sprawozdania złożono w PFRON sprawozdanie merytoryczne i finansowe z realizacji projektu. Został także pomyślnie zakończony audyt zewnętrzny przeprowadzony przez niezależnego biegłego rewidenta z firmy PRFECTUM-AUDIT.
- 2) XV Konkursu wystawiono weksel in blanco, który po całkowitym rozliczeniu projektu zostanie zwrócony. Projekt rozpocznie się 1.04.2015r. a zakończy 31.03.2016r.

PO DNIU BILANSOWYM ZOSTAŁA DOKONANA ZMIANA W KWALIFIKACJI FINANSOWANIA WYDATKÓW - OPŁATY BANKOWE, W WYSOKOŚCI 41,98ZŁ. , ZAKWALIFIKOWANYCH PIERWOTNIE DO KOSZTÓW FINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH. W TRAKCIE AUDYTU PROJEKTU FINANSOWANEGO ZE ŚRODKÓW DOTACJI PFRON, W KOŃCU MARCA 2015R., PFRON UZNAŁ, ŻE TE WYDATKI POWINNY BYĆ SFINANSOWANE ZE ŚRODKÓW PFRON A NIE ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH, W POWIĄZANIU Z WYKONANYMI PRZELEWAMI BANKOWYMI I OPŁATAMI ZA TE PRZELEWY.

W ZWIĄZKU Z POWYŻSZYM ZMNIEJSZYŁY SIĘ KOSZTY FINANSOWANE ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH, ZWIĘKSZYŁY SIĘ KOSZTY FINANSOWANE ZE ŚRODKÓW DOTACJI PFRON. DLATEGO W POZYCJI 31 I POZYCJI 34 CIT - 8 ZAMIAST KWOTY PIERWOTNIE WYKAZANEJ - 104 625,61ZŁ. POWINNA BYĆ KWOTA 104 583,63ZŁ., CO ODPOWIADA PONIESIONYM KOSZTOM SFINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH. ZWIĘKSZENIU ULEGŁY KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI WYKAZYWANE W CIT-8/O. OPISYWANA ZMIANA MA WPŁYW NA ZWIĘKSZENIE DODATNIEGO WYNIKU FINANSOWEGO DO WYSOKOŚCI 42 621,01ZŁ.

Sprawozdanie przygotowała Grażyna Wiącek  
na podstawie ksiąg prowadzonych przez Annę Gut

Mińsk Mazowiecki, 31 marca 2015r.

Zatwierdził Zarząd w składzie: Grażyna Wiącek, Wiesława Cichočka, Marianna Nowicka,  
Ewa Matosek.