

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Struktury przychodów i wydatków związanych z działalnością statutową.

II. Podział zobowiązań i należności według pozycji bilansu.

III. Sytuacja finansowa Okręgu.

IV. Informacja na temat wyniku finansowego.

I. Struktury przychodów i wydatków związanych z działalnością statutową.

Na podstawie rachunku zysków i strat oraz zestawienia obrotów i sald kont syntetycznych ustalono, że w roku 2009 wyniki finansowe Okręgu Mazowieckiego PZN ukształtowały się następująco:

a) Przychody oraz zyski nadzwyczajne, struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg jej rodzajów i źródeł, w tym wymaganych statutem dane w zł

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody za rok :			
	poprzedni 2008		obrotowy 2009	
	kwota	% struktury	Kwota	% struktury
Przychody razem z tego	1 818 424,06	100	2 522 061,56	100
1. Przychody działalności statutowej – typowe (tradycyjne) nieodpłatne	194.180,45	10,68	183 758,55	7,29
2. Inne przychody statutowe (tradycyjne) z tego:	1.443.525,50	79,38	2 111 246,76	83,71
a) dotacje PFRON, MziOS, Urzędy Miast i Gmin	1.255.858,20	69,06	1 752 517,34	83,01
b) subwencje	15.235,08	0,84	0,00	
c) pozostałe, w tym darowizny od sponsorów	172.432,30	9,48	358 729,42	16,99
3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego	150.166,74	8,26	217 369,81	8,62
a) działalności nieodpłatnej	150.166,74	8,26	217 369,81	
b) działalności odpłatnej	0,00	0,00	0,00	
4. Pozostałe przychody	30.279,47	1,67	8 406,52	0,33
5. Przychody finansowe	271,82	0,01	1 279,92	0,05
6. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	

1. Z sumy otrzymanych dotacji celowych w wys. 1 752 517,34 zł przypada na:

- Dotacje otrzymane przez WTZ Radom – 413 082,39 zł
- PFRON – 542 243,73 zł
- Biuro Polityki Społecznej – 106 628,00 zł
- Jednostki samorządu terytorialnego – 690 563,22 zł
-

[Signature]

2. Inne przychody nie wymagające rozliczenia i pozostałe przychody operacyjne:

- składki członkowskie – 183 758,55
- darowizny – 298 229,83 zł /w tym wpłaty z 1% - 176 323,54 zł/
- w ramach działalności nieodpłatnej OPP – 217 369,81 zł
- przychody finansowe /w tym odsetki/ – 1 279,92 zł
- inne przychody operacyjne – 8 406,52 zł

b) Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnie administracyjnych:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Koszty za rok:			
	Poprzedni 2008		Obrotowy 2009	
	kwota	% struktury	Kwota	% struktury
	1.799.887,81	100	2 491 715,67	100
I. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych działalności tradycyjnej	1.132.073,42	62,90	1 850 921,26	74,28
II. Koszty realizacji działalności Pożytku Publicznego:	150.166,74	8,34	217 369,81	8,72
1) nieodpłatnej	150.166,74	8,34	217 369,81	
2) odpłatnej	0,00	0,00		
III. Koszty ogólnie administracyjne Działalności statutowej: z tego:	515.779,53	28,66	417 283,55	16,75
1) Amortyzacja	6.534,38	0,36	13 041,38	3,13
2) zużycie materiałów	12.500,00	0,69	16 868,08	4,04
3) zużycie energii	7.300,00	0,41	8 468,65	2,03
4) usługi obce	25.389,30	1,41	32 356,02	7,75
5) podatki i opłaty	0,00	0,00	7 280,74	1,74
6) wynagrodzenia osobowe	250.728,20	14,00	287 349,04	68,86
7) wynagrodzenia bezosobowe	164.172,50	9,50	0,00	0,00
8) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35.077,45	1,95	37 149,79	8,90
9) podróże służbowe	14.077,70	0,78	7 714,91	1,85
10) pozostałe koszty	655,94	0,04	7 054,94	1,70
IV. Pozostałe koszty działalności statutowej • w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	5 818,26	0,24
V. koszty finansowe działalności statutowej • w tym pożytku publicznego	1.212,18	0,07	322,79	0,01
VI. Straty nadzwyczajne działalności Statutowej • w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00

Dodatkowe wyjaśnienia dotyczące wynagrodzeń:

W 2009 roku wynagrodzenia bezosobowe wyniosły 274.690,45 zł. i w całości zostały rozliczone w ramach otrzymanych dotacji. Wobec powyższego nie wykazano ich w kosztach ogólnie administracyjnych.

II. Podział zobowiązań i należności według pozycji bilansu.

- Na dzień 31 grudnia 2009 Okręg Mazowiecki posiada następujące zobowiązania:

1. Zobowiązania krótkoterminowe – w kwocie – 149 671,60 zł

w tym:

- wobec jednostek powiązanych z tytułu usług i dostaw – 0,00 zł
- wobec pozostałych jednostek – 134 559,20 zł, w tym:
 - z tytułu podatku od nieruchomości do ZG – 34 724,72 zł
 - z tytułu usług i dostaw okresie wymagalności do 12 miesięcy – 53 442,09 zł
 - z tytułu ubezpieczeń społecznych (ZUS) – 32 013,89 zł
 - z tytułu podatków (PDOF) – 12 269,50 zł
 - z tytułu wynagrodzeń – 2 109,00 zł
- pozostała do rozliczenia kwota ,przeznaczona na rehabilitację Dominika Piekarskiego – 15.112,40 zł

2. Zobowiązanie długoterminowe w kwocie 20.000,00 zł pożyczka od Zarządu Głównego.

- Na dzień 31 grudnia 2009 roku Okręg Mazowiecki PZN posiada następujące należności

krótkoterminowe w łącznej kwocie – 28 825,79 w tym:

1. SOD od wynagrodzenia i składek ZUS – 23 037,15 zł
2. Fundacja Tęczowy Dom – 2 400,00 zł
3. Nadpłacony czynsz do Zarządu Głównego za Jasną 22 – 1 865,13 zł
4. Pozostałe /zaliczki, nadpłaty czynszu i wynagrodzeń – 1 523,51 zł

III. Sytuacja finansowa Okręgu.

a) Majątek obrotowy Okręgu na początku i na końcu roku sprawozdawczego.

Środki obrotowe	Stan na 01.01.2009	Stan na 31.12.2009	Zmiana stanu
AKTYWA			
w tym:	179.679,64	785 266,40	+ 605 586,76
Zapasy materiałów	0,00		0,00
Należności krótkoterminowe	17.649,39	28 825,79	+ 11 176,40
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	159.930,11	496 576,82	+ 336 646,71
Rozliczenia międzyokresowe	2.100,14	259 863,79	+ 257 763,65

W 2009r. nastąpiło zwiększenie środków obrotowych o kwotę 605 586,76 zł.

b) Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na początku i na końcu roku sprawozdawczego

Zobowiązania	Stan na 01.01.2009	Stan na 31.12.2009	Zmiana stanu
PASYWA OBCE			
w tym:	134.784,67	710 025,54	+ 575 240,87
Zobowiązania długoterminowe	29.000,00	20 000,00	- 9 000,00
Zobowiązania krótkoterminowe	105.784,67	149 671,60	+ 43 886,93
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	540 353,94	+ 540 353,94

ofale

41

W 2009 r. nastąpiło zwiększenie zobowiązań o kwotę 34 886,93 zł, oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów o kwotę dotacji z PFRON i Funduszy Norweskich w łącznej wysokości 540 353,94 zł. Obie dotacje zostaną rozliczone w 2010r.

c) Majątek trwały

Wykazana w bilansie wartość majątku trwałego „zero” stanowi wartość netto pomniejszoną o wysokość dotychczasowego umorzenia środków trwałych.

1) zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: zakupu	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	321 948,45	8 270,01	0,00	330 218,46
Z tego maszyny i urządzenia techniczne (zespoły komputerowe)	106 359,58	8 270,01	0,00	114 629,59
Środki trwałe będące w posiadaniu WTZ Radom	215 588,87	0,00	0,00	215 588,87

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie Środków trwałych:	321 948,45	8 270,01	0,00	330 218,46
Z tego maszyny i urządzenia techniczne (zespoły komputerowe)	106.359,58	8 270,01	0,00	114 629,59
Środki trwałe będące w posiadaniu WTZ Radom	215 588,87	0,00	0,00	215 588,87

2) zmiany w ciągu roku obrotowego wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zakupu	Zmniejszenia z tytułu umorzenia	Stan umorzenia na dzień 31.12. 2009r.	Wartość bilansowa na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialnych i prawnych razem (z tego programy komputerowe)	0,00	4 771,37	4 771,37	4 771,37	0,00

Wartość bilansowa majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych na koniec 2009r. wynosi: 0,00 zł

d) Fundusze własne Okręgu na początku i na końcu roku sprawozdawczego.

	Stan na 01.01.2009	Stan na 31.12.2009
Fundusze własne	44.894,97	75 240,86
Fundusz statutowy	26.358,93	44 894,97
Wynik finansowy netto za rok obrotowy	18.536,25	30 345,89
Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	18.536,25	30 345,89

W 2009 r. nastąpił wzrost funduszy własnych do kwoty 75 240,86 zł.

IV. Informacja na temat wyniku finansowego za 2009r.

Wynik finansowy za okres sprawozdawczy 01.01.2009 – 31.12.2009 zamyka się nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie – 30 345,89 zł (słownie: trzydzieści tysięcy trzysta czterdzieści pięć złotych, osiemdziesiąt dziewięć groszy).

Warszawa , 31 Marca 2010r.

PREZES
Zarządu Okręgu Mazowieckiego
Polskiego Związku Niewidomych
Sylwester Parzyt

SEKRETAŃZ ZARZĄDU
Okręgu Mazowieckiego PZN
Dorota Data

Zarząd Okręgu

Sporządził :

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Surgiewicz

WICEPREZES
Zarządu Okręgu Mazowieckiego
Polskiego Związku Niewidomych
Jan Zuchowski

WICEPREZES
Zarządu Okręgu Mazowieckiego
Polskiego Związku Niewidomych
Jerzy Emka

WICEPREZES
Zarządu Okręgu Mazowieckiego
Polskiego Związku Niewidomych
Jerzy Orzeł