

# 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 2010 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 2009		obrotowy 2010	
	kwota	% struktury	Kwota	% struktury
<b>Przychody razem z tego</b>	2 522 061,56	100	2 814 352,29	100
<b>1. Przychody z działalności statutowej –(tradycyjne) – składki brutto</b>	183 758,55	7,29	192 784,80	6,85
<b>2. Inne przychody statutowe (tradycyjne) z tego:</b>	2 111 246,76	83,71	2 338 849,51	83,10
a) dotacje PFRON, MziOS, Urzędy Miast i Gmin	1 752 517,34	83,01	1 948 395,48	83,31
b) subwencje	0,00		0,00	
c) pozostałe, w tym darowizny od sponsorów	358 729,42	16,99	390 454,03	16,69
<b>3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego</b>	217 369,81	8,62	246 762,49	8,77
a) działalności nieodpłatnej	217 369,81		246 762,49	
b) działalności odpłatnej	0,00		0,00	
<b>4. Pozostałe przychody</b>	8 406,52	0,33	35 512,03	1,26
<b>5. Przychody finansowe</b>	1 279,92	0,05	443,46	0,02
<b>6. Zyski nadzwyczajne</b>	0,00		0,00	

1. Z sumy otrzymanych dotacji celowych w wys. 1 948 395,48 zł przypada na:

- Dotacje otrzymane przez WTZ Radom – 408 945,00 zł
- PFRON – 502 303,45 zł
- Biuro Polityki Społecznej – 150 000,00 zł
- FOP Fundusze Norweskie – 560 525,00
- Jednostki samorządu terytorialnego – 326 622,03 zł

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

- składki członkowskie – 192 784,80
- darowizny – 390 454,03 zł /w tym wpłaty z 1% - 131 462,04 zł/
- w ramach działalności nieodpłatnej OPP – 246 762,49 zł
- przychody finansowe /w tym odsetki/ – 443,46 zł
- inne przychody operacyjne – 35 512,03 zł

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Koszty za rok:			
	Poprzedni 2009		Obrotowy 2010	
	kwota	% struktury	Kwota	% struktury
	2 491 715,67	100	2 799 753,20	100
<b>I. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych działalności tradycyjnej</b>	1 850 921,26	74,28	2 275 679,42	81,28
<b>II. Koszty realizacji działalności Pożytku Publicznego:</b>	217 369,81	8,72	246 762,49	8,81
1) nieodpłatnej	217 369,81		246 762,49	
2) odpłatnej				
<b>III. Koszty ogólnie administracyjne Działalności statutowej: z tego:</b>	417 283,55	16,75	268 411,90	9,59
1) Amortyzacja	13 041,38	3,13	11 072,47	4,13
2) zużycie materiałów	16 868,08	4,04	35 326,47	13,16
3) zużycie energii	8 468,65	2,03	14 929,14	5,56
4) usługi obce	32 356,02	7,75	92 161,07	34,33
5) podatki i opłaty	7 280,74	1,74	10 865,42	4,05
6) wynagrodzenia osobowe	287 349,04	68,86	31 294,91	11,66
7) wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	0,00
8) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	37 149,79	8,90	49 838,77	18,57
9) podróże służbowe	7 714,91	1,85	6 260,18	2,33
10) pozostałe koszty	7 054,94	1,70	16 663,47	6,21
<b>IV. Pozostałe koszty działalności statutowej</b> • w tym pożytku publicznego	5 818,26	0,24	8 878,67	0,32
<b>V. koszty finansowe działalności statutowej</b> • w tym pożytku publicznego	322,79	0,01	20,72	0,00
<b>VI. Straty nadzwyczajne działalności Statutowej</b> • w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00

**Dodatkowe wyjaśnienia dotyczące wynagrodzeń:**

W 2010 roku wynagrodzenia bezosobowe wyniosły 312 446,70 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 2010 Okręg Mazowiecki posiada następujące zobowiązania:

### 1. Zobowiązania krótkoterminowe – w kwocie – 136 376,39 zł

w tym:

- wobec jednostek powiązanych z tytułu usług i dostaw – 0,00 zł
- wobec pozostałych jednostek – 122 947,42 zł, w tym:
  - z tytułu podatku od nieruchomości do ZG – 43 904,46 zł
  - z tytułu usług i dostaw okresie wymagalności do 12 miesięcy – 41 763,88 zł
  - z tytułu ubezpieczeń społecznych (ZUS) – 29 413,37 zł
  - z tytułu podatków (PDOF) – 7 821,91 zł
  - z tytułu wynagrodzeń – 43,80 zł
- pozostała do rozliczenia kwota ,przeznaczona na rehabilitację Dominika Piekarskiego – 13 428,97 zł

### 2. Zobowiązanie długoterminowe w kwocie 10.000,00 zł pożyczka od Zarządu Głównego.

- Na dzień 31 grudnia 2010 roku Okręg Mazowiecki PZN posiada następujące należności

krótkoterminowe w łącznej kwocie – 42 154,00 w tym:

1. SOD od wynagrodzenia i składek ZUS – 28 156,91 zł
2. Zarząd Główny PZN (zwrot kosztów do programu „Wsparcie osób niepełn.”) – 468,36 zł
3. Czyszn od Biura Zarządu Głównego za Jasną 22 – 8 679,11 zł
4. Towarzystwo Pomocy Głuchoniewidomym (zwrot kosztów eksploatacyjnych za siedzibę w Radomiu) – 2 400,00 zł
4. Pozostałe (zaliczki, nadpłaty czynszu, nierozl. zapłaty za legitymacje itp.) – 2 449,62 zł

## III. Sytuacja finansowa Okręgu.

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

Środki obrotowe	Stan na 01.01.2010	Stan na 31.12.2010	Zmiana stanu
<b>AKTYWA</b>			
<b>w tym:</b>	<b>785 266,40</b>	<b>446 638,39</b>	- 338 628,01
Zapasy materiałów			0,00
Należności krótkoterminowe	28 825,79	42 154,00	+ 13 328,21
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	496 576,82	304 725,13	- 191 851,69
Rozliczenia międzyokresowe	259 863,79	99 759,26	- 160 104,53

W 2010r. nastąpiło zmniejszenie środków obrotowych o kwotę 338 628,01 zł.

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

Zobowiązania	Stan na 01.01.2010	Stan na 31.12.2010	Zmiana stanu
<b>PASYWA OBCE</b>			
<b>w tym:</b>	<b>710 025,54</b>	<b>380 124,69</b>	- 329 900,85
Zobowiązania długoterminowe	20 000,00	10 000,00	- 10 000,00

Zobowiązania Krótkoterminowe	149 671,60	136 376,39	- 13 295,21
Rozliczenia międzyokresowe	540 353,94	233 748,30	- 306 605,64

W 2010 r. nastąpiło zmniejszenie zobowiązań o kwotę 13 295,21 zł, oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów o kwotę dotacji z PFRON i Funduszy Norweskich w łącznej wysokości 540 353,94 zł. Obie dotacje zostały rozliczone w 2010r.. Rozliczenia międzyokresowe zwiększyły się o kwotę dotacji z PFRON w wysokości 233 748,30 , do rozliczenia w 2011 roku.

### 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
<b>Środki trwale razem:</b>	<b>330 218,46</b>	<b>26 072,07</b>	<b>76 665,57</b>	<b>279 624,96</b>
Z tego maszyny i urządzenia techniczne (zespoły komputerowe)	114 629,59	26 072,07	76 665,57	64 036,09
Środki trwale 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
<b>Umorzenie Środków trwałych:</b>	<b>330 218,46</b>	<b>26 072,07</b>	<b>76 665,57</b>	<b>279 624,96</b>
Z tego maszyny i urządzenia techniczne (zespoły komputerowe)	114 629,59	26 072,07	76 665,57	64 036,09
Środki trwale 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. 2010r.	Wartość bilansowa na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialnych i prawnych razem (z tego programy komputerowe)	0,00	2 220,40	2 220,40	2 220,40	0,00

Wartość bilansowa majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych na koniec 2010r. wynosi: 0,00 zł

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

	<b>Stan na 01.01.2010</b>	<b>Stan na 31.12.2010</b>
Fundusze własne	75 240,86	66 513,70
Fundusz statutowy	44 894,97	51 914,61
Wynik finansowy netto za rok obrotowy	30 345,89	14 599,09
Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	30 345,89	14 599,09

W 2010 r. nastąpiło zmniejszenie funduszy własnych o kwotę 8 727,16 zł. Zostało to spowodowane zwrotem w 2010 roku , części dotacji otrzymanej w roku 2009.

**IV. Informacja na temat wyniku finansowego za 2010r.**

Wynik finansowy za okres sprawozdawczy 01.01.2010 – 31.12.2010 zamyka się nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie – 14 599,09 zł (słownie: czternaście tysięcy pięćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych, dziewięć groszy ).

Warszawa , 15 Marca 2011r.

Sporządził :

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Jolanta Burgiewicz*  
 Jolanta Burgiewicz

WICEPREZES  
 Zarządu Okręgu Mazowieckiego  
 Polskiego Związku Niewidomych

*Jerzy Orzeł*

Zarząd Okręgu  
 SEKRETARZ ZARZĄDU  
 Okręgu Mazowieckiego PZN

*Dorota Pawlak*  
 Dorota Pawlak

WICEPREZES  
 Zarządu Okręgu Mazowieckiego  
 Polskiego Związku Niewidomych

*Ian Żuchowski*

WICEPREZES  
 Zarządu Okręgu Mazowieckiego  
 Polskiego Związku Niewidomych

*Jerzy Emka*