

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK 2011

**A K T Y W A**

1. AKTYWA TRWAŁE:

a. Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Wartość umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zakupu	Zmniejszenia z tytułu umorzenia	Wartość początkowa na 31.12.2011r.	Stan umorzenia na 31.12.2011r.	Wartość bilansowa WNIP na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem (w tym: licencje na programy komputerowe)	6 991,77	6 991,77	4 732,92	4 732,92	11 724,69	11 724,69	0,00
<b>Razem</b>	<b>6 991,77</b>	<b>6 991,77</b>	<b>4 732,92</b>	<b>4 732,92</b>	<b>11 724,69</b>	<b>11 724,69</b>	<b>0,00</b>

b. Środki trwałe – szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych prezentują poniższe tabele:

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	30 862,08		7 004,01			37 866,09
4. środki transportu	33 174,01					33 174,01
5. inne środki trwałe			26 217,23			26 217,23
Środki trwałe będące w posiadaniu W TZ Radom	215 588,87					215 588,87
<b>Razem</b>	<b>279 624,96</b>	<b>0,00</b>	<b>33 221,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>312 846,20</b>

b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Korekty +/-	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	30 862,08	7 004,01	0,00	37 866,09	0,00	0,00
4. środki transportu	33 174,01			33 174,01	0,00	0,00
5. inne środki trwałe		26 217,23	0,00	26 217,23	0,00	0,00
Środki trwałe będące w posiadaniu W TZ Radom	215 588,87					
<b>Razem</b>	<b>279 624,96</b>	<b>33 221,24</b>	<b>0,00</b>	<b>312 846,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2. NALEŻNOŚCI

Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	12 996,93	18 726,50			12 996,93	18 726,50
2. podatków	28 156,91	53 925,99			28 156,91	53 925,99
3. środków od ZUS					0,00	0,00
4. wynagrodzeń					0,00	0,00
5. innych należności	1 000,16	3 246,00			1 000,16	3 246,00
<b>Razem</b>	<b>42 154,00</b>	<b>75 898,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42 154,00</b>	<b>75 898,49</b>

3. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

	2010	2011
a) Środki pieniężne w kasie	34 950,05	28 002,49
b) Środki pieniężne w banku	269 775,08	190 491,74
<b>Razem</b>	<b>304 725,13</b>	<b>218 494,23</b>

4 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>99 759,26</b>	<b>4 221,77</b>
a. środki na działalność WTZ Radom w roku następnym	0,00	2 055,00
b. koszty dot. dotacji z PFRON do rozliczenia w następnym okresie sprawozdawczym	99 759,26	2 166,77
c. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
<b>2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>0,00</b>	<b>5 500,00</b>
a. rezerwa na zobowiązania - dot. zwrotów niewykorzystanych dotacji	0,00	5 500,00
b. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

**PASYWA**

1. FUNDUSZE WŁASNE

Fundusze własne Okręgu na początku i końcu okresu sprawozdawczego

	Stan na 01.01.2011	Stan na 31.12.2011
Fundusze własne	66 513,70	71 278,93
Fundusz statutowy	51 914,61	58 634,25
<b>Wynik finansowy netto za rok obrotowy</b>	<b>14 599,09</b>	<b>12 644,68</b>
Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	14 599,09	12 644,68
Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00

Fundusz statutowy za rok 2010 pomniejszono o kwotę 7 879,45, tj. o wynik finansowy WTZ Radom, podlegający powiększeniu przychodów roku następnego.

Wynik finansowy Okręgu Mazowieckiego Polskiego Związku Niewidomych za rok 2011 zamknął się nadwyżką przychodów nad kosztami w wysokości 12 644,68 zł., z czego kwota 10 491,01 zł. stanowi różnicę zwiększającą przychody roku następnego w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Radomiu.

2. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek					0,00	0,00
2. dostaw i usług	71 063,59	68 195,43			71 063,59	68 195,43
3. podatków	7 821,91	7 385,50			7 821,91	7 385,50
4. ubezpieczeń społecznych	29 413,37	25 409,59			29 413,37	25 409,59
5. wynagrodzeń	43,80	0,00			43,80	0,00
6. zobowiązań wekslowych					0,00	0,00
7. innych zobowiązań	28 033,72	25 990,54			28 033,72	25 990,54
<b>Razem</b>	<b>136 376,39</b>	<b>126 981,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>136 376,39</b>	<b>126 981,06</b>

Na kwotę zobowiązań z tytułu dostaw i usług w wysokości 68 195,43 zł. składają się w głównej mierze zobowiązania Okręgu wobec Zarządu Głównego PZN, wynikające z opłaconego przez ZG podatku od nieruchomości i wieczystego użytkowania gruntów, w wysokości 53 401,55 zł. .

W kwocie „Inne zobowiązania” ujęto zobowiązanie wobec Dominika Piekarskiego; w wysokości 11 700,52 zł. , do rozliczenia w następnym okresie sprawozdawczym.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	<b>233 748,30</b>	<b>94 854,50</b>
Dotacja z PFRON do wykorzystania w następnym okresie sprawozdawczym - umowa ZZO/098/07/D	212 289,30	90 000,00
Składki członkowskie za rok następny, opłacone w poprzednim okresie sprawozdawczym	10 914,00	4 854,50
Koło Wołomin - darowizna z Fundacji PGNiG na projekt "Strażnicy zdrowia" do zrealizowania w 2011 roku	10 545,00	

*[Handwritten signatures and initials]*

**RACHUNEK WYNIKÓW**

1 INFORMACJE O STRUKTURZE PRZYCHODÓW – ŹRÓDŁA I WYSOKOŚĆ

za okres :	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2011 - 31.12.2011
<b>a. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>2 778 396,80</b>	<b>2 680 937,39</b>
Składki brutto określone statutem	192 784,80	201 106,15
<b>Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>2 338 849,51</b>	<b>2 264 429,88</b>
<i>(wyszczególnienie)</i>		
Dotacje, w tym:	1 948 395,48	1 488 760,61
- PFRON	490 648,83	578 634,91
- PCPRWCPR, Urzędy Miast i Gmin	459 824,29	481 117,85
- Dotacje otrzymane przez WTZ Radom	408 945,00	408 945,00
- Pozostałe dotacje	28 452,36	20 062,85
- FOP Fundusze Norweskie	560 525,00	0,00
Wpłaty 1% podatku	131 462,04	154 181,32
Pozostałe przychody z działalności statutowej	28 421,77	32 023,29
Pozostałe darowizny, w tym :	230 570,22	589 464,66
darowizny rzeczowe	117 688,42	459 096,41
<b>Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>246 762,49</b>	<b>215 401,36</b>
Pozostałe przychody określone statutem	0,00	0,00

<b>Pozostałe przychody</b>	<b>35 512,03</b>	<b>34 393,42</b>
Pozostałe przychody wykazane w rachunku wyników WTZ Radom	10 758,43	15 764,23
Niewymagalne zobowiązania wynikające z uzgodnień sald z kontrahentami	11 993,14	2 893,50
Otrzymane odszkodowania	12 168,28	14 910,29
Inne	592,18	825,40

<b>Przychody finansowe</b>	<b>443,46</b>	<b>436,16</b>
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	443,46	436,16

2 INFORMACJA O STRUKTURZE KOSZTÓW

za okres :	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2011 - 31.12.2011
<b>Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>2 275 679,42</b>	<b>2 205 417,45</b>
<b>świadczenia pieniężne:</b>	<b>2 157 991,00</b>	<b>1 746 321,04</b>
<i>(wyszczególnienie)</i>		
Dotacje, w tym:	1 948 395,48	1 488 760,61
Programy realizowane w ramach dotacji PFRON	490 648,83	578 634,91
Programy realizowane w ramach dotacji PCPRWCPR, Urzędy Miast i Gmin	459 824,29	481 117,85
Dotacje otrzymane przez WTZ Radom	408 945,00	408 945,00
Koszty rozliczenia pozostałych dotacji	28 452,36	20 062,85
FOP Fundusze Norweskie	560 525,00	0,00
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	209 595,52	257 560,43
<b>świadczenia niepieniężne:</b>	<b>117 688,42</b>	<b>459 096,41</b>
<i>(wyszczególnienie)</i>		
Darowizny rzeczowe	117 688,42	459 096,41
<b>Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>246 762,49</b>	<b>215 401,36</b>
<b>Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty administracyjne:</b>	<b>268 411,90</b>	<b>275 643,35</b>
- zużycie materiałów	35 326,47	53 349,79
- zużycie energii	14 929,14	11 763,52
- usługi obce	92 161,07	94 515,15
- podatki i opłaty	10 865,42	11 406,06
- wynagrodzenia	31 294,91	31 025,70
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	49 838,77	45 066,00
- amortyzacja	11 072,47	6 235,92
- pozostałe koszty	22 923,65	22 281,21
<b>Pozostałe koszty</b>	<b>8 878,67</b>	<b>6 530,87</b>
Pozostałe przychody wykazane w rachunku wyników WTZ Radom	2 878,98	5 274,22
Koszty dotyczące płatności dokonanych na podstawie wezwań, bez prawidłowo wystawionych faktur	2 994,30	0,00
Inne	3 005,39	1 256,65

POLSKI ZWIĄZEK NIEWIDOMYCH  
OKRĘG MAZOWIECKI

za okres :	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2011 - 31.12.2011
Koszty finansowe	20,72	129,26
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	20,72	129,26
Inne koszty finansowe	0,00	0,00

W powyższych kosztach nie występują kwoty podlegające przepisom o zamówieniach publicznych.

## DODATKOWE INFORMACJE

### 1. Informacje o zatrudnieniu

Na dzień 31.12.2011r. Okręg Mazowiecki Polskiego Związku Niewidomych zatrudniał 34 pracowników na podstawie umowy o pracę, w przeliczeniu na pełne etaty było to 19,11 pracowników.

### 2. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

Na dzień 31.12.2011r. PZN OM posiadał zobowiązania pozabilansowe z tytułu wystawionych weksli o łącznej wartości 463 025,43 zł. Powyższe weksle dotyczą nierozliczonych na dzień 31.12.2011r. programów PFRON – „Bądźmy sprawni”, „Żyć bezpiecznie!” i „Zobaczmy więcej”.

### 3. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

W 2011 roku Okręg Mazowiecki Polskiego Związku Niewidomych będzie prowadził działalność na dotychczasowych zasadach.

### 4. Dochód Okręgu Mazowieckiego Polskiego Związku Niewidomych w całości korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego na podstawie art. 17 ust.1 pkt.4 i pkt.6c Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Warszawa, dnia 15 Marca 2012r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Surgiewicz

Polski Związek Niewidomych  
Okręg Mazowiecki  
ul. Jasna 22, 00-054 Warszawa  
tel. 827-21-30 fax 828-86-01  
NIP 526-21-41-908, REGON 018077250

Podpisy Zarządu:

SEKRETARZ ZARZĄDU  
Okręgu Mazowieckiego PZN

Dorota Data-Paulak

Skarbnik ZARZĄDU  
Okręgu Mazowieckiego PZN

Henryk Pietrak

WICEPREZES  
Zarządu Okręgu Mazowieckiego  
Polskiego Związku Niewidomych  
Sylwester Perut

WICEPREZES  
Zarządu Okręgu Mazowieckiego  
Polskiego Związku Niewidomych

mgr Anna Gębka