

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

ZA ROK 2012

**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 31.12.2012r.	Stan umorzenia na 31.12.2012r.	Wartość bilansowa WNIP na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem (w tym: licencje na programy komputerowe)	11 724,69	11 724,69	2 906,49	2 906,49	14 631,18	14 631,18	0,00
<b>Razem</b>	<b>11 724,69</b>	<b>11 724,69</b>	<b>2 906,49</b>	<b>2 906,49</b>	<b>14 631,18</b>	<b>14 631,18</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	37 866,09					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 WTZ Radom	215 588,87					215 588,87
<b>Razem</b>	<b>312 846,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>312 846,20</b>

POLSKI ZWIĄZEK NIEWIDOMYCH  
OKRĘG MAZOWIECKI

<b>b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja</b>						
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
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	37 866,09			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			26 217,23	0,00	0,00
Środki trwałe będące w posiadaniu WTZ Radom	215 588,87			215 588,87	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>312 846,20</b>	<b>0,00</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
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	18 726,50	1 927,63			18 726,50	1 927,63
2. podatków	53 925,99	47 361,63			53 925,99	47 361,63
3. środków od ZUS					0,00	0,00
4. wynagrodzeń					0,00	0,00
5. innych należności	3 246,00	6 598,04			3 246,00	6 598,04
<b>Razem</b>	<b>75 898,49</b>	<b>55 887,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75 898,49</b>	<b>55 887,30</b>

## 3. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

	2011	2012
a) Środki pieniężne w kasie	28 002,49	19 188,21
b) Środki pieniężne w banku	190 491,74	235 882,40
<b>Razem</b>	<b>218 494,23</b>	<b>255 070,61</b>

POLSKI ZWIĄZEK NIEWIDOMYCH  
OKRĘG MAZOWIECKI

4 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne</b>		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>4 221,77</b>	<b>2 115,90</b>
a. środki na działalność WTZ Radom w roku następnym	2 055,00	2 055,00
b. koszty dot. dotacji z PFRON do rozliczenia w następnym okresie sprawozdawczym	2 166,77	0,00
c. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	60,90
<b>2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>5 500,00</b>	<b>1 558,00</b>
a. rezerwa na zobowiązania - dot. zwrotów niewykorzystanych dotacji	5 500,00	1 558,00
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 01.01.2012	Stan na 31.12.2012
<b>Fundusze własne</b>	<b>71 278,93</b>	<b>60 093,71</b>
Fundusz statutowy	58 634,25	60 788,92
<b>Wynik finansowy netto za rok obrotowy</b>	<b>12 644,68</b>	<b>-695,21</b>
Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość dodatnia), w tym :	12 644,68	-2 437,40
Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	10 490,01	1 742,19
Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00

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. stanowiła różnicę zwiększającą przychody roku następnego w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Radomiu.

W 2012 roku wynik finansowy Okręgu Mazowieckiego Polskiego Związku Niewidomych zamknął się nadwyżką kosztów nad przychodami w wysokości 2 437,40 zł., wynik finansowy Warsztatów Terapii Zajęciowej w Radomiu zamknął się nadwyżką przychodów nad kosztami w wysokości 1 742,19 zł. Powyższa kwota stanowi różnicę zwiększającą przychody roku następnego w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Radomiu.

POLSKI ZWIĄZEK NIEWIDOMYCH  
OKRĘG MAZOWIECKI

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			
	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	68 195,43	68 150,24			68 195,43	68 150,24
3. podatków	7 385,50	5 449,19			7 385,50	5 449,19
4. ubezpieczeń społecznych	25 409,59	19 961,29			25 409,59	19 961,29
5. wynagrodzeń	0,00	0,00			0,00	0,00
6. zobowiązań wekslowych					0,00	0,00
7. innych zobowiązań	25 990,54	29 156,80			25 990,54	29 156,80
<b>Razem</b>	<b>126 981,06</b>	<b>122 717,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126 981,06</b>	<b>122 717,52</b>

Na kwotę zobowiązań z tytułu dostaw i usług w wysokości 68 150,24 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 31 450,99 zł. oraz zobowiązania WTZ Radom w wysokości 23 044,88 zł..

W kwocie „Inne zobowiązania” ujęto m.in. zobowiązanie wobec Dominika Piekarskiego, w wysokości 10 016,78 zł. , do rozliczenia w następujących okresach sprawozdawczych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	<b>94 854,50</b>	<b>128 704,68</b>
Dotacja z PFRON do wykorzystania w następnym okresie sprawozdawczym - umowa ZZO/098/07/D	90 000,00	115 901,57
Składki członkowskie za rok następny, opłacone w poprzednim okresie sprawozdawczym	4 854,50	4 368,00
Warsztaty Terapii Zajęciowej w Radomiu		8 435,11

POLSKI ZWIĄZEK NIEWIDOMYCH  
OKRĘG MAZOWIECKI

## RACHUNEK WYNIKÓW

### 1 INFORMACJE O STRUKTURZE PRZYCHODÓW – ŹRÓDŁA I WYSOKOŚĆ

#### Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość 2012

za okres :	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
<b>a. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>2 680 937,39</b>	<b>2 416 190,99</b>
Składki brutto określone statutem	201 106,15	192 348,06
<b>Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>2 264 429,88</b>	<b>1 882 885,83</b>
<i>(wyszczególnienie)</i>		
Dotacje, w tym:	1 488 760,61	1 465 140,49
- PFRON	578 634,91	394 875,50
-PCPR/WCPR, Urzędy Miast i Gmin	481 117,85	603 377,99
- Dotacje otrzymane przez WTZ Radom	408 945,00	408 945,00
- Pozostałe dotacje	20 062,85	57 942,00
- FOP Fundusze Norweskie	0,00	0,00
Wpłaty 1% podatku	154 181,32	182 746,31
Pozostałe przychody z działalności statutowej	32 023,29	28 551,36
Pozostałe darowizny, w tym :	589 464,66	206 447,67
<i>darowizny rzeczowe</i>	459 096,41	90 494,07
<b>Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>215 401,36</b>	<b>340 957,10</b>
Pozostałe przychody określone statutem	0,00	0,00

<b>Pozostałe przychody</b>	<b>34 393,42</b>	<b>8 314,31</b>
Pozostałe przychody wykazane w rachunku wyników WTZ Radom	15 764,23	4 742,50
Niewymagalne zobowiązania wynikające z uzgodnień sald z kontrahentami, korekty oraz przedawnione, niezapłacone zobowiązania	2 893,50	3 571,81
Otrzymane odszkodowania	14 910,29	0,00
Inne	825,40	0,00

<b>Przychody finansowe</b>	<b>436,16</b>	<b>1 035,14</b>
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	436,16	1 035,14

POLSKI ZWIĄZEK NIEWIDOMYCH  
OKRĘG MAZOWIECKI

2 INFORMACJA O STRUKTURZE KOSZTÓW

za okres :	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
<b>Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>2 205 417,45</b>	<b>1 773 677,73</b>
<b>świadczenia pieniężne:</b>	<b>1 746 321,04</b>	<b>1 683 183,66</b>
<i>(wyszczególnienie)</i>		
Dotacje, w tym:	1 488 760,61	1 465 140,49
<i>Programy realizowane w ramach dotacji PFRON</i>	<i>578 634,91</i>	<i>394 875,50</i>
<i>Programy realizowane w ramach dotacji PCPR/WCPR, Urzędy Miast i Gmin</i>	<i>481 117,85</i>	<i>603 377,99</i>
<i>Dotacje otrzymane przez WTZ Radom</i>	<i>408 945,00</i>	<i>408 945,00</i>
<i>Koszty rozliczenia pozostałych dotacji</i>	<i>20 062,85</i>	<i>57 942,00</i>
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	257 560,43	218 043,17
<b>świadczenia niepieniężne:</b>	<b>459 096,41</b>	<b>90 494,07</b>
<i>(wyszczególnienie)</i>		
<i>Darowizny rzeczowe</i>	<i>459 096,41</i>	<i>90 494,07</i>
<b>Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>215 401,36</b>	<b>340 957,10</b>
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
<b>Koszty administracyjne:</b>	<b>275 643,35</b>	<b>305 992,65</b>
- zużycie materiałów	53 349,79	31 626,91
- zużycie energii	11 763,52	13 050,98
- usługi obce	94 515,15	119 738,13
- podatki i opłaty	11 406,06	13 349,10
- wynagrodzenia	31 025,70	67 733,73
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	45 066,00	45 316,99
- amortyzacja	6 235,92	2 906,49
- pozostałe koszty	22 281,21	12 270,32
<b>Pozostałe koszty</b>	<b>6 530,87</b>	<b>5 377,40</b>
Pozostałe koszty wykazane w rachunku wyników WTZ Radom	5 274,22	3 000,31
Inne	1 256,65	2 377,09
<b>Koszty finansowe</b>	<b>129,26</b>	<b>230,77</b>
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	129,26	230,77

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

## DODATKOWE INFORMACJE

### 1. Informacje o zatrudnieniu

Na dzień 31.12.2012r. Okręg Mazowiecki Polskiego Związku Niewidomych zatrudnił 31 pracowników na podstawie umowy o pracę, w przeliczeniu na pełne etaty było to 17,28 pracowników.

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

Na dzień 31.12.2012r. PZN OM nie posiadał zobowiązań pozabilansowych.

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

W 2013 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 29 Marca 2013r.

Podpisy Zarządu:

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Jolanta Sargiewicz*  
Jolanta Sargiewicz

WICEPREZES  
Zarządu Okręgu Mazowieckiego  
Polskiego Związku Niewidomych  
*Jarosław Skarżyński*  
Jarosław Skarżyński

WICEPREZES  
Zarządu Okręgu Mazowieckiego  
Polskiego Związku Niewidomych  
*Zdzisław Galas*  
Zdzisław Galas

PREZES  
Zarządu Okręgu Mazowieckiego  
Polskiego Związku Niewidomych  
*Andrzej Mazur*  
Andrzej Mazur

WICEPREZES  
Zarządu Okręgu Mazowieckiego  
Polskiego Związku Niewidomych  
*Zofia Sidorzewska*  
Zofia Sidorzewska

WICEPREZES ZARZĄDU  
Okręgu Mazowieckiego PZN  
*Halina Pustiak*  
Halina Pustiak

SKARBNIK  
Zarządu Okręgu Mazowieckiego  
Polskiego Związku Niewidomych  
*Barbara Wojciechowska*  
Barbara Wojciechowska