

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

ZA ROK 2013

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 31.12.2013r.	Stan umorzenia na 31.12.2013r.	Wartość bilansowa WNiP na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem (w tym: licencje na programy komputerowe)	14 631,18	14 631,18	2 906,49	2 906,49	17 537,67	17 537,67	0,00
Razem	14 631,18	14 631,18	2 906,49	2 906,49	17 537,67	17 537,67	0,00

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		17 842,06			233 430,93
Razem	312 846,20	0,00	17 842,06	0,00	0,00	330 688,26

POLSKI ZWIĄZEK NIEWIDOMYCH
OKRĘG MAZOWIECKI

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
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	17 842,06		233 430,93		
Razem	312 846,20	17 842,06	0,00	330 688,26	0,00	0,00

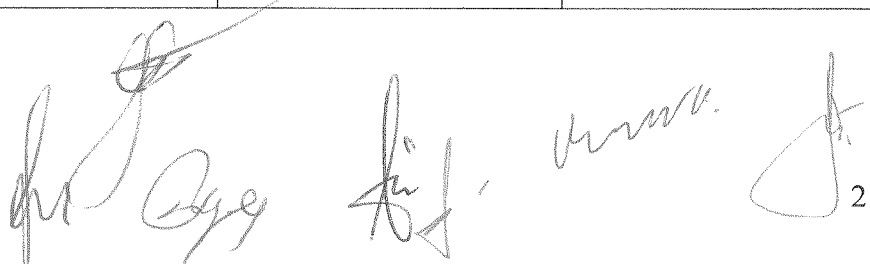
2. NALEŻNOŚCI

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			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	1 927,63	4 124,02			1 927,63	4 124,02
2. podatków	47 361,63	31 484,74			47 361,63	31 484,74
3. środków od ZUS					0,00	0,00
4. wynagrodzeń					0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej		2 423,50			0,00	2 423,50
6. innych należności	6 598,04	13 236,20			6 598,04	13 236,20
Razem	55 887,30	51 268,46	0,00	0,00	55 887,30	51 268,46

3. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

	2012	2013
a) Środki pieniężne w kasie	19 188,21	20 906,95
b) Środki pieniężne w banku	235 882,40	446 791,05
Razem	255 070,61	467 698,00



POLSKI ZWIĄZEK NIEWIDOMYCH
OKRĘG MAZOWIECKI

4 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	2 115,90	2 180,26
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	0,00	0,00
c. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	60,90	125,26
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	1 558,00	0,00
a. rezerwa na zobowiązania - dot. zwrotów niewykorzystanych dotacji	1 558,00	0,00
b. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

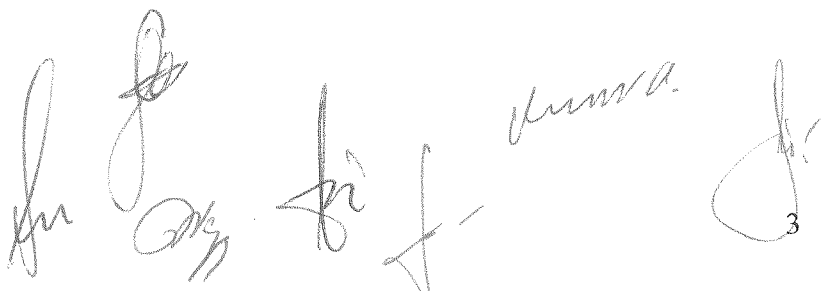
P A S Y W A

1. FUNDUSZE WŁASNE

Fundusze własne Okręgu na początku i końcu okresu sprawozdawczego

	Stan na 01.01.2012	Stan na 31.12.2013
Fundusze własne	60 093,71	84 392,94
Fundusz statutowy	60 788,92	60 788,92
Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-695,21	23 604,02
Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	1 742,19	23 604,02
Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	- 2 437,40	0,00

Wynik finansowy Okręgu Mazowieckiego Polskiego Związku Niewidomych za rok 2013 zamknął się nadwyżką przychodów nad kosztami w wysokości 23 604,02 zł., z czego kwota 2 956,27 zł. stanowi nadwyżkę przychodów nad kosztami Warsztatów Terapii Zajęciowej w Radomiu.



POLSKI ZWIĄZEK NIEWIDOMYCH
OKRĘG MAZOWIECKI

2. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

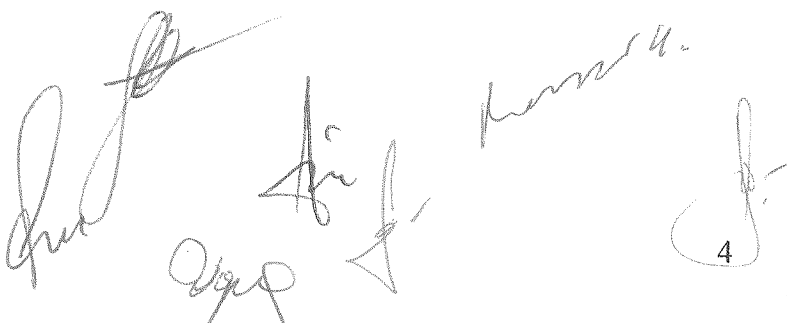
Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

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	68 150,24	28 066,30			68 150,24	28 066,30
3. podatków	5 449,19	5 455,90			5 449,19	5 455,90
4. ubezpieczeń społecznych	19 961,29	25 396,37			19 961,29	25 396,37
5. wynagrodzeń	0,00	0,00			0,00	0,00
6. zobowiązań wekslowych					0,00	0,00
7. innych zobowiązań	29 156,80	27 725,12			29 156,80	27 725,12
Razem	122 717,52	86 643,69	0,00	0,00	122 717,52	86 643,69

Rezerwy na zobowiązania

Utworzone w 2013 roku rezerwy na zobowiązania w wysokości 8 782,31 zł. dotyczą niezafakturowanych w okresie sprawozdawczym kosztów, głównie czynszu, opłat eksploatacyjnych oraz energii.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	128 704,68	341 327,78
Dotacja z PFRON do wykorzystania w następnym okresie sprawozdawczym	115 901,57	332 168,78
Składki członkowskie za rok następny, opłacone w poprzednim okresie sprawozdawczym	4 368,00	7 104,00
Warsztaty Terapii Zajęciowej w Radomiu	8 435,11	2 055,00



RACHUNEK WYNIKÓW

1 INFORMACJE O STRUKTURZE PRZYCHODÓW – ŹRÓDŁA I WYSOKOŚĆ

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

za okres :	01.01.2013 - 31.12.2013
------------	-------------------------

a. Przychody z działalności statutowej	2 269 959,57
Składki brutto określone statutem	180 003,49
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 774 291,83
<i>(wyszczególnienie)</i>	
Dotacje, w tym:	1 267 861,31
- PFRON	321 962,31
- PCPR/WCPR, Urzędy Miast i Gmin	512 604,00
- Dotacje otrzymane przez WTZ Radom	408 945,00
- Pozostałe dotacje	24 350,00
Wpłaty 1% podatku	152 846,18
Pozostałe przychody z działalności statutowej	12 344,80
Pozostałe darowizny, w tym :	341 239,54
darowizny rzeczowe	153 852,93
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	315 664,25
Pozostałe przychody określone statutem	0,00

Pozostałe przychody	16 945,63
Pozostałe przychody wykazane w rachunku wyników WTZ Radom	14 487,20
Niewymagalne zobowiązania wynikające z uzgodnień sald z kontrahentami, korekty oraz przedawnione, niezapłacone zobowiązania	0,00
Korekty zobowiązań za lata 2009-2011	2 418,79
Inne	39,64

Przychody finansowe	698,91
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	698,91

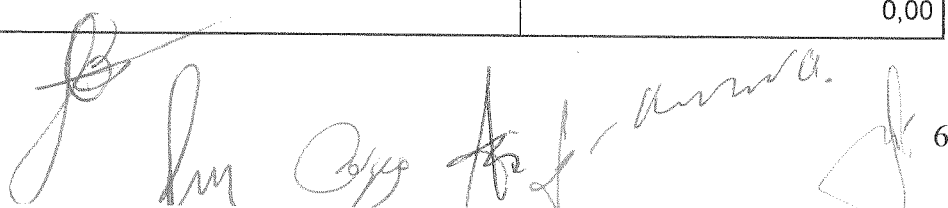
[Handwritten signatures and notes]

5

POLSKI ZWIĄZEK NIEWIDOMYCH
OKRĘG MAZOWIECKI

2 INFORMACJA O STRUKTURZE KOSZTÓW

za okres :	01.01.2013 - 31.12.2013
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 630 955,08
świadczenia pieniężne:	1 477 102,15
<i>(wyszczególnienie)</i>	
Dotacje, w tym:	1 400 899,80
<i>Programy realizowane w ramach dotacji PFRON</i>	<i>359 761,97</i>
<i>Programy realizowane w ramach dotacji PCPR/WCPR, Urzędy Miast i Gmin</i>	<i>594 018,57</i>
<i>Dotacje otrzymane przez WTZ Radom</i>	<i>408 945,00</i>
<i>Koszty rozliczenia pozostałych dotacji</i>	<i>38 174,26</i>
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	76 202,35
świadczenia niepieniężne:	153 852,93
<i>(wyszczególnienie)</i>	
<i>Darowizny rzeczowe</i>	<i>153 852,93</i>
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	315 664,25
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
Koszty administracyjne:	303 549,60
- zużycie materiałów	28 425,15
- zużycie energii	14 099,02
- usługi obce	120 177,98
- podatki i opłaty	9 258,12
- wynagrodzenia	70 532,17
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	41 823,70
- amortyzacja	0,00
- pozostałe koszty	19 233,46
Pozostałe koszty	13 684,98
Pozostałe koszty wykazane w rachunku wyników WTZ Radom	11 530,93
Inne /głównie ubezpieczenie nieruchomości i samochodu/	2 154,05
Koszty finansowe	146,18
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	146,18
Inne koszty finansowe	0,00



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

DODATKOWE INFORMACJE

1. Informacje o zatrudnieniu

Na dzień 31.12.2013r. 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 31.12.2013r. PZN OM nie posiadał zobowiązań pozabilansowych.

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

W 2014 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 31 Marca 2014r.

Podpisy Zarządu:

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Jolanta Surgiewicz

WICEPREZES
Zarządu Okręgu Mazowieckiego
Polskiego Związku Niewidomych


Zofia Smutkiewicz


WICEPREZES
Zarządu Okręgu Mazowieckiego
Polskiego Związku Niewidomych


Jarosław Skarżyński

PREZES
Zarządu Okręgu Mazowieckiego
Polskiego Związku Niewidomych


Andrzej Mazur

Skarbnik ZARZĄDU
Okręgu Maz. PZN


Barbara Wojciechowska

SEKRETARZ ZARZĄDU
Okręgu Mazowieckiego PZN


Dorota Wata-Pawlak

WICEPREZES
Zarządu Okręgu Mazowieckiego
Polskiego Związku Niewidomych


Zdzisław Galas