

**PODLASKIE STOWARZYSZENIE POMOCY  
DZIECIOM Z PORAŻENIEM MÓZGOWYM  
„JASNY CEL”**

Sprawozdanie finansowe za okres  
**01.01.2011 r. – 31.12.2011 r.**

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

### **Podlaskiego Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom z Porażeniem Mózgowym „JASNY CEL”**

1. Podlaskie Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom z Porażeniem Mózgowym „JASNY CEL” z siedzibą: 15-137 Białystok, ul. Wasilkowska 12 lok. 31.
2. Stowarzyszenie posiada dwie jednostki organizacyjne:
  - Niepubliczny ZOZ Ośrodek Wieloprofilowego Usprawniania Dzieci z Mózgowym Porażeniem Dziecięcym w Białymstoku z siedzibą: ul. Bukowskiego 4,
  - Niepubliczne Przedszkole Specjalne „JASNY CEL” w Białymstoku z siedzibą: ul. Bukowskiego 4.
3. Podstawowy przedmiot działalności według PKD – 94.99.Z działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana.
4. Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, data rejestracji w KRS – 01.02.2001 r. pod nr **KRS 0000000168** w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

**NIP: 542-26-92-744      REGON: 051980929**

5. Zarząd Stowarzyszenia:

Anna Krakowska	-	Przewodnicząca Zarządu
Urszula Agnieszka Mendryk	-	Zastępca Przewodniczącego
Agnieszka Domańska	-	Członek Zarządu
Krystyna Wołosz	-	Członek Zarządu
Jan Tomczuk	-	Członek Zarządu

6. Określenie celów statutowych organizacji:

Celem Stowarzyszenia jest:

- inicjowanie i rozwijanie specjalistycznej pomocy dzieciom z porażeniem mózgowym oraz z innymi zaburzeniami funkcji ruchowych wywołanych uszkodzeniem ośrodkowego układu nerwowego poprzez indywidualną i zbiorową działalność fizykoterapeutów, w zakresie fizykoterapii, terapii ruchowej, masażu leczniczego itd.; indywidualną i zbiorową działalność psychologów, psychoterapeutów; terapię logopedyczną oraz w innych formach,

- organizowanie i ułatwianie bezpośrednich kontaktów i wymiany doświadczeń przez rodziców dzieci z porażeniem mózgowym oraz z innymi zaburzeniami funkcji ruchowych wywołanych uszkodzeniem ośrodkowego układu nerwowego,
- organizowanie i prowadzenie własnych placówek rehabilitacyjno-adaptacyjnych dla dzieci z porażeniem mózgowym oraz z innymi zaburzeniami funkcji ruchowych wywołanych uszkodzeniem ośrodkowego układu nerwowego, a także współdziałanie z tego rodzaju placówkami w kraju i za granicą,
- nawiązywanie współpracy ze środowiskami naukowymi, instytucjami, organizacjami społecznymi w zakresie pomocy dzieciom z porażeniem mózgowym oraz z innymi zaburzeniami funkcji ruchowych wywołanych uszkodzeniem ośrodkowego układu nerwowego; upowszechnianie wiedzy teoretycznej w zakresie rehabilitacji dzieci z porażeniem mózgowym oraz z innymi zaburzeniami funkcji ruchowych wywołanych uszkodzeniem ośrodkowego układu nerwowego celem jej praktycznego wykorzystania,
- organizowanie i prowadzenie innych form działalności i podejmowanie inicjatyw mających na celu dobro dzieci i młodzieży niepełnosprawnej, w tym zmierzających do integrowania dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w środowisku dzieci zdrowych,
- prowadzenie działalności wydawniczej,
- współdziałanie z organami samorządowymi, organami administracji państwowej, stowarzyszeniami oraz innymi organizacjami społecznymi, w zakresie pomocy dzieciom i młodzieży niepełnosprawnej,
- gromadzenie środków finansowych i materialnych na realizację celów Stowarzyszenia,
- prowadzenie szkoleń dotyczących zagadnień związanych z mózgowym porażeniem dziecięcym, a w szczególności systemu nauczania kierowanego.

7. Stowarzyszenie zostało powołane na czas nieokreślony.
8. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r.
9. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok obrotowy od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

Nie są obecnie znane okoliczności wskazujące na istnienie zagrożeń dla kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności.

10. Pozostałe informacje.

- a) W 2011 r. Stowarzyszenie prowadziło księgi rachunkowe za pomocą programu komputerowego, stosując zasady zgodne z przepisami polskiego prawa bilansowego;
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76, poz. 694 z późn. zm.);
- c) Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego;
- d) Nadwyżkę przychodów nad kosztami, ustaloną za poprzedni rok obrotowy, zalicza się na zwiększenie funduszu statutowego, nadwyżkę kosztów nad przychodami – na zwiększenie kosztów następnego roku obrotowego, po uprzednim zatwierdzeniu bilansu.

Białystok, dnia 20-03-2012 r.

## BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2011 r.

**Podlaskie Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom z Porażeniem Mózgowym "JASNY CEL"**

AKTYWA	Stan na dzień		PASywa	Stan na dzień	
	01.01.2011	31.12.2011		01.01.2011	31.12.2011
<b>A Aktywa trwałe</b>	<b>20 693,95</b>	<b>89 962,39</b>	<b>A Fundusze własne</b>	<b>1 062 619,83</b>	<b>1 241 574,41</b>
I Wartości niematerialne i prawne	-	-	I Fundusz statutowy	742 310,84	1 062 619,83
II Rzeczowe aktywa trwałe	20 693,95	89 962,39	II Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III Należności długoterminowe	-	-	III Wynik finansowy netto za rok obrotowy	320 308,99	178 954,58
IV Inwestycje długoterminowe	-	-	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami	320 308,99	178 954,58
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami	-	-
<b>B Aktywa obrotowe</b>	<b>1 050 936,20</b>	<b>1 243 294,15</b>	<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>9 010,32</b>	<b>91 682,13</b>
I Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II Należności krótkoterminowe	89 312,29	73 141,99	II Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 087,03	88 199,10
III Inwestycje krótkoterminowe	961 623,91	1 170 152,16	1. Kredyty i pożyczki	-	-
1. Środki pieniężne	961 623,91	1 170 152,16	2. Inne zobowiązania	5 025,44	75 893,93
- Środki pieniężne w kasie	898,82	2 320,75	3. Fundusze specjalne	61,59	12 305,17
- Środki pieniężne na bieżącym rachunku bankowym	90 471,09	252 603,46	III Rezerwy na zobowiązania	-	-
- Środki pieniężne na rachunku środków specjalnych	281,40	1 021,77	IV Rozliczenia międzyokresowe	3 923,29	3 483,03
- Środki pieniężne na rachunku lokat terminowych	869 972,60	914 206,18	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 923,29	3 483,03
2. Pozostałe aktywa finansowe	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 071 630,15</b>	<b>1 333 256,54</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 071 630,15</b>	<b>1 333 256,54</b>

Białystok, dnia 20-03-2012 r.

**Rachunek wyników na dzień 31.12.2011 r.**

**Podlaskie Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom z Porażeniem Mózgowym "JASNY CEL"**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota za 2010 r.</b>	<b>Kwota za 2011 r.</b>
<b>A Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 792 603,79</b>	<b>1 771 702,06</b>
I Składki brutto określone statutem	2 910,00	1 240,00
II Inne przychody określone statutem	1 789 693,79	1 770 462,06
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 789 693,79	1 770 462,06
Darowizny pieniężne	38 545,35	9 248,60
Darowizny rzeczowe	188,50	-
Zbiórki publiczne	3 511,70	695,72
Nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	12 423,80	19 028,73
Odpis podatkowy 1 %	191 652,09	257 096,51
Inne przychody statutowe (w tym dotacje, NFZ)	1 543 372,35	1 484 392,50
2. Pozostałe przychody określone statutem	-	-
Wpłaty od członków Rady Stowarzyszenia	-	-
<b>B Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>1 258 852,96</b>	<b>1 374 684,62</b>
Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 258 852,96	1 374 684,62
<b>C Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)</b>	<b>533 750,83</b>	<b>397 017,44</b>
<b>D Koszty administracyjne</b>	<b>241 710,37</b>	<b>264 747,49</b>
1. Zużycie materiałów i energii	59,90	143,91
2. Usługi obce	5 486,47	3 322,20
3. Podatki i opłaty	398,08	30,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	221 366,33	260 104,46
5. Amortyzacja	-	-
6. Pozostałe	14 399,59	1 146,92
<b>E Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)</b>	<b>510,67</b>	<b>1 282,66</b>
<b>F Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>0,01</b>	<b>1,12</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>27 762,93</b>	<b>45 414,75</b>
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>5,06</b>	<b>11,66</b>
<b>I Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>320 308,99</b>	<b>178 954,58</b>
<b>J Zyski i straty nadzwyczajne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
<b>K Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>320 308,99</b>	<b>178 954,58</b>
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	-	-
<b>L Wynik finansowy netto</b>	<b>320 308,99</b>	<b>178 954,58</b>
I Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Białystok, dnia 20-03-2012 r.

## Informacja dodatkowa za 2011 r.

### 1. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	Według ceny nabycia (zakupu) obejmującej kwotę należną sprzedającemu, powiększonej w przypadku importu o obciążenia publicznoprawne oraz o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania wraz z kosztami transportu, załadunku, wyładunku oraz pomniejszonej o rabaty upusty i inne podobne zmniejszenia. W przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia składnika aktywów przyjętego w szczególności nieodpłatnie (w formie darowizny) - ich wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.
Umorzenia (amortyzacja) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	Dokonywane są na zasadzie planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie umorzeń powinno nastąpić nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, a ich zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości umorzeń z wartością środka trwałego. Środki trwałe o niskiej wartości początkowej, nieprzekraczającej 3.500,00 zł. są księgowane jednorazowo w koszty działalności w momencie zakupu.
Finansowe aktywa trwałe	Wycenia się na dzień bilansowy według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
Należności	Wycenia się w wartości nominalnej, zgodnie z § 2 ust. 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej. Zrezygnowano ze stosowania zasady ostrożności.
Inwestycje krótkoterminowe	Wycenia się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według cen nabycia.
Środki pieniężne	Według wartości nominalnej.
Zobowiązania	Wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, zgodnie z § 2 ust. 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej. Zrezygnowano ze stosowania zasady ostrożności.
Fundusz statutowy	Wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
Udziały w obcych jednostkach	Według wartości nominalnej.

W 2011 roku nie wystąpiły zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

Nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia gospodarcze po dacie bilansu nie ujęte w księgach rachunkowych.

## 2. 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)	-	-	-	-	-	-
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-
3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 790,00	-	-	-	-	9 790,00
4. Środki transportu	-	-	-	-	-	-
5. Inne środki trwałe	27 336,76	-	73 170,00	-	-	100 506,76
<b>Razem:</b>	<b>37 126,76</b>	<b>-</b>	<b>73 170,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>110 296,76</b>

## b) Umorzenie środków trwałych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2011	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	-	-	-	-	-	-
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-
3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 165,67	-	644,75	-	-	4 810,42
4. Środki transportu	-	-	-	-	-	-
5. Inne środki trwałe	12 267,14	-	3 256,81	-	-	15 523,95
<b>Razem:</b>	<b>16 432,81</b>	<b>-</b>	<b>3 901,56</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20 334,37</b>

## c) Grunty użytkowane w wieczyste

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2	-	-	-	-
<b>Wartość</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**d) Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	-	-	-	-
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-
4. Środki transportu	-	-	-	-
5. Inne środki trwałe	-	-	-	-
<b>Razem:</b>	-	-	-	-

**e) Wartości niematerialne i prawne**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	5 939,00	-	-	5 939,00
<b>Razem:</b>	<b>5 939,00</b>	-	-	<b>5 939,00</b>

**f) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2011	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	5 939,00	-	-	-	5 939,00
<b>Razem:</b>	<b>5 939,00</b>	-	-	-	<b>5 939,00</b>

### g) Inwestycje długoterminowe

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
a) udziały i akcje	-	-	-	-
b) inne papiery wartościowe	-	-	-	-
c) udzielone pożyczki	-	-	-	-
d) inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
4. Inne długoterminowe inwestycje	-	-	-	-
<b>Razem</b>	-	-	-	-

### h) 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	3 364,18	1 057,31	-	-	3 364,18	1 057,31
2. Podatków	-	-	-	-	-	-
3. Środków od ZUS	-	-	-	-	-	-
4. Wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-
5. Dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-	-
6. Inne należności	85 948,11	72 084,68	-	-	85 948,11	72 084,68
<b>Razem</b>	<b>89 312,29</b>	<b>73 141,99</b>	-	-	<b>89 312,29</b>	<b>73 141,99</b>

**i) 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	-	-	-	-	-	-
2. Dostaw i usług	3 225,44	71 218,47	-	-	3 225,44	71 218,47
3. Podatków	120,00	53,00	-	-	120,00	53,00
4. Ubezpieczeń społecznych	162,00	3 921,04	-	-	162,00	3 921,04
5. Wynagrodzeń	1 518,00	693,86	-	-	1 518,00	693,86
6. Zobowiązań wekslowych	-	-	-	-	-	-
7. Innych zobowiązań	-	7,56	-	-	-	7,56
<b>Razem</b>	<b>5 025,44</b>	<b>75 893,93</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 025,44</b>	<b>75 893,93</b>

**j) Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne**

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
<b>1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:</b>	-	-
a) opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	-	-
b) opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	-	-
c) opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	-	-
d) inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
<b>2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:</b>	-	-
a) inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-

**k) Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 923,29	3 483,03

## I) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski nadzwyczajne - losowe	-	-
Zyski nadzwyczajne - pozostałe	-	-
<b>Suma</b>	-	-
Straty nadzwyczajne - losowe	-	-
Straty nadzwyczajne - pozostałe	-	-
<b>Suma</b>	-	-

## m) Zatrudnienie i wynagrodzenia

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Dyrektor	2
Główny księgowy	0
Starszy specjalista do spraw ekonomicznych	0
<b>Ogółem</b>	<b>2</b>

Na dzień 31-12-2011 r. Stowarzyszenie zatrudniało 35 osób na podstawie umów o pracę oraz 19 osób na podstawie umów cywilnoprawnych.

## n) informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

Nie dotyczy. Stowarzyszenie prowadzi tylko nieodpłatną działalność pożytku publicznego.

## 3. Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

<b>a) Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 771 702,06</b>
Składki brutto określone statutem	1 240,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	1 770 462,06
Darowizny pieniężne	9 248,60
Darowizny rzeczowe	-
Zbiórki publiczne	695,72
Nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	19 028,73
Odpis podatkowy 1%	257 096,51
Inne przychody statutowe ( w tym: dotacje, NFZ)	1 484 392,50
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	-
Pozostałe przychody określone statutem	-
<b>b) Pozostałe przychody</b>	<b>1 282,66</b>
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-
Przychody z likwidacji środków trwałych	-
Inne	1 282,66
<b>c) Przychody finansowe</b>	<b>45 414,75</b>
Cena sprzedaży akcji i udziałów	-
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	45 414,75
Odsetki od pożyczek	-
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	-
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	-
Inne przychody finansowe	-

#### 4. Informacje o strukturze kosztów

<b>a) Koszty realizacji statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego (wydatki)</b>	<b>1 374 684,62</b>
- świadczenia pieniężne	1 374 684,62
- świadczenia niepieniężne	-
<b>b) Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>-</b>
<b>c) Koszty administracyjne:</b>	<b>264 747,49</b>
- zużycie materiałów i energii	143,91
- usługi obce	3 322,20
- podatki i opłaty	30,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	260 104,46
- amortyzacja	-
- pozostałe koszty	1 146,92
<b>d) Pozostałe koszty</b>	<b>1,12</b>
Wartość sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-
Wartość z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	-
Inne	1,12
<b>e) Koszty finansowe</b>	<b>11,66</b>
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo- i krótkoterminowe aktywa finansowe	-
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	-
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	-
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	11,66
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	-
Inne koszty finansowe	-

#### 5. a) Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	Statutowy	Z aktualizacji wyceny
<b>1. Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>742 310,84</b>	<b>-</b>
a) zwiększenia	320 308,99	-
- z zysku	320 308,99	-
- inne	-	-
b) zmniejszenia	-	-
- pokrycie straty	-	-
- inne	-	-
<b>2. Stan na koniec okresu obrotowego</b>	<b>1 062 619,83</b>	<b>-</b>

#### b) Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

<b>Wynik na działalności statutowej</b>	<b>397 017,44</b>
---	-------------------

## 6. Zobowiązania związane z działalnością statutową:

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Gwarancje	-	-
2. Poręczenia	-	-
3. Kaucje i wadia	-	-
4. Inne zobowiązania	-	-
<b>Razem</b>	-	-

## 7. Zmiana w przychodach i kosztach oraz aktywach i pasywach w ciągu 2011 roku

<b>1. Przychody w 2011 roku w porównaniu do 2010 roku</b>	<b>Kwota zł.</b>
- przychody ze składek członkowskich	- 1 670,00
- przychody z darowizn pieniężnych	- 29 296,75
- przychody od członków Rady Stowarzyszenia	-
- przychody z darowizn rzeczowych	- 188,50
- zbiórki publiczne	- 2 815,98
- nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	6 604,93
- odpis podatkowy 1%	65 444,42
- przychody finansowe	17 651,82
- pozostałe przychody ( w tym: dotacje, NFZ)	- 58 207,86
<b>2. Koszty za 2011 rok w porównaniu do 2010 roku</b>	
- koszty działalności statutowej	115 831,66
- koszty administracyjne	23 037,12
- pozostałe koszty	1,11
- koszty finansowe	6,60
<b>3. Zmiany w składnikach majątku (aktywach) w ciągu 2011 roku</b>	
- rzeczowe aktywa trwałe	69 268,44
- inwestycje długoterminowe	-
- należności	- 16 170,30
- środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	208 528,25
- pozostałe aktywa finansowe	-
<b>4. Zmiany w źródłach finansowania majątku (pasywach) w ciągu 2011 roku</b>	
- fundusze własne	178 954,58
- zobowiązania	82 671,81

## 8. Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto za rok 2011

<b>1. Wynik finansowy brutto za 2011 r.</b>	<b>178 954,58</b>
<b>- przychody bilansowe, w tym</b>	<b>1 818 399,47</b>
przychody statutowe	1 771 702,06
pozostałe przychody operacyjne	1 282,66
przychody finansowe	45 414,75
<b>- koszty bilansowe</b>	<b>1 639 444,89</b>
koszty statutowe	1 374 684,62
koszty administracyjne	264 747,49
pozostałe koszty operacyjne	1,12
koszty finansowe	11,66
<b>2. Dochód do deklaracji CIT-8 za 2011 r.</b>	<b>1 215 750,16</b>
<b>Przychody podatkowe</b>	<b>1 818 399,47</b>
Koszty bilansowe	1 639 444,89
- spisane należności	- 1,10
- niezapłacone składki ZUS	- 2 905,22
- amortyzacja niepodatkowa	- 440,26
- wydatki sfinansowane środkami pochodzącymi z dotacji	- 1 033 449,00
<b>Koszty podatkowe</b>	<b>602 649,31</b>
<b>Dochód do deklaracji CIT-8 za 2011 r.</b>	<b>1 215 750,16</b>
Dochód zwolniony z opodatkowania (art.. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy )	181 859,80
Dochód zwolniony z opodatkowania (art.. 17 ust. 1 pkt 21 ustawy )	440,26
Dochód zwolniony z opodatkowania (art.. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy )	1 033 449,00
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>1,10</b>

Białystok, 20-03-2012 r.

Sporządziła: