

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

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2013 r. – 31.12.2013 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: 15-066 Białystok, ul. Stanisława Bukowskiego 4.
2. Stowarzyszenie posiada trzy jednostki organizacyjne:
 - Niepubliczny ZOZ Ośrodek Wieloprofilowego Usprawniania Dzieci z Mózgowym Porażeniem Dziecięcym w Białymstoku z siedzibą: 15-066 Białystok, ul. Bukowskiego 4,
 - Niepubliczne Przedszkole Specjalne „Jasny Cel” w Białymstoku z siedzibą: 15-066 Białystok, ul. Bukowskiego 4,
 - Niepubliczna Szkoła Podstawowa „Jasny Cel” Nr 12 w Białymstoku z siedzibą: 15-066 Białystok, 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. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej oraz odpłatnej działalności statutowej.
6. Zarząd Stowarzyszenia do dnia 11-03-2013 r.:

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

Zarząd Stowarzyszenia od dnia 11-03-2013 r.:

Andrzej Jacek Reszuta	-	Przewodniczący Zarządu
Anna Marczak	-	Zastępca Przewodniczącego
Paweł Mariankowski	-	Członek Zarządu
Joanna Małgorzata Kobus	-	Członek Zarządu
Tomasz Lipka	-	Członek Zarządu

7. 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 fizjoterapeutów, 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.

8. Stowarzyszenie zostało powołane na czas nieokreślony.
9. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r.
10. 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.
11. Pozostałe informacje.
 - a) W 2013 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 2013 r., poz. 330 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 25-02-2014 r.

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2013 r.

Podlaskie Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom z Porażeniem Mózgowym "JASNY CEL"

AKTYWA	Stan na dzień		PASywa	Stan na dzień	
	01.01.2013	31.12.2013		01.01.2013	31.12.2013
A Aktywa trwałe	170 949,55	248 294,96	A Fundusze własne	1 152 712,14	1 380 878,97
I Wartości niematerialne i prawne	-	-	I Fundusz statutowy	1 241 574,41	1 241 574,41
II Rzeczowe aktywa trwałe	170 949,55	248 294,96	II Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III Należności długoterminowe	-	-	III Wynik finansowy netto za rok obrotowy	- 88 862,27	139 304,56
IV Inwestycje długoterminowe	-	-	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami	-	139 304,56
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami	- 88 862,27	-
B Aktywa obrotowe	1 213 726,62	1 210 843,08	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	231 964,03	78 259,07
I Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II Należności krótkoterminowe	98 817,38	169 982,91	II Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	152 138,59	33 542,36
III Inwestycje krótkoterminowe	1 114 909,24	1 040 860,17	1. Kredyty i pożyczki	-	-
1. Środki pieniężne	1 114 909,24	1 040 860,17	2. Inne zobowiązania	131 416,12	3 525,02
- Środki pieniężne w kasie	2 472,46	1 579,15	3. Fundusze specjalne	20 722,47	30 017,34
- Środki pieniężne na bieżącym rachunku bankowym	221 619,50	204 359,28	III Rezerwy na zobowiązania	-	-
- Środki pieniężne na rachunku środków specjalnych	6 572,03	21 685,58	IV Rozliczenia międzyokresowe	79 825,44	44 716,71
- Środki pieniężne na rachunku lokat terminowych	884 245,25	813 236,16	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	79 825,44	44 716,71
2. Pozostałe aktywa finansowe	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-			
Suma aktywów	1 384 676,17	1 459 138,04	Suma pasywów	1 384 676,17	1 459 138,04

Białystok, dnia 25-02-2014 r.

Sporządziła:

Rachunek wyników na dzień 31.12.2013 r.

Podlaskie Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom z Porażeniem Mózgowym "JASNY CEL"

Wyszczególnienie	Kwota za 2012 r.	Kwota za 2013 r.
A Przychody z działalności statutowej	1 634 104,68	2 301 977,93
I Składki brutto określone statutem	2 275,00	3 640,00
II Inne przychody określone statutem	1 631 829,68	2 298 337,93
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 631 829,68	2 298 337,93
Darowizny pieniężne	11 340,82	14 092,52
Darowizny rzeczowe	-	419,08
Zbiórki publiczne	-	-
Nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	8 850,00	2 300,00
Odpis podatkowy 1 %	178 060,77	141 018,07
Inne przychody statutowe (w tym dotacje, NFZ)	1 433 578,09	2 140 508,26
2. Pozostałe przychody określone statutem	-	-
Wpłaty od członków Rady Stowarzyszenia	-	-
B Koszty realizacji zadań statutowych	1 616 055,40	2 131 333,41
Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 616 055,40	2 131 333,41
C Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	18 049,28	170 644,52
D Koszty administracyjne	151 859,92	45 268,62
1. Zużycie materiałów i energii	-	-
2. Usługi obce	2 127,50	2 831,50
3. Podatki i opłaty	30,00	6,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	145 861,17	41 691,78
5. Amortyzacja	-	-
6. Pozostałe	3 841,25	739,34
E Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	440,26	1 111,46
F Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	1,43	16 758,36
G Przychody finansowe	44 742,59	33 239,56
H Koszty finansowe	106,05	847,00
I Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	- 88 735,27	142 121,56
J Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
I Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
K Wynik finansowy ogółem (I+J)	- 88 735,27	142 121,56
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	127,00	2 817,00
L Wynik finansowy netto	- 88 862,27	139 304,56
I Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	- 88 862,27	
II Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Białystok, dnia 25-02-2014 r.

Sporządziła:

Informacja dodatkowa za 2013 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 2013 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	164 938,01	-	23 616,00	-	-	188 554,01
3. Urządzenia techniczne i maszyny	14 967,41	-	-	-	-	14 967,41
4. Środki transportu	-	-	4 750,00	-	-	4 750,00
5. Inne środki trwałe	28 161,70	-	6 307,20	-	-	34 468,90
6. Środki trwałe w budowie	-	-	68 511,00	-	-	68 511,00
Razem:	208 067,12	-	103 184,20	-	-	311 251,32

b) Umorzenie środków trwałych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2013	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	-	-	-	-	-	-
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 233,18	-	18 658,56	-	-	37 891,74
3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 604,38	-	2 182,32	-	-	8 786,70
4. Środki transportu	-	-	213,75	-	-	213,75
5. Inne środki trwałe	11 280,01	-	4 784,16	-	-	16 064,17
Razem:	37 117,57	-	25 838,79	-	-	62 956,36

c) Grunty użytkowane w wieczyste

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2	-	-	-	-
Wartość	-	-	-	-

d) Środki trwale 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 trwale	-	-	-	-
Razem:	-	-	-	-

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
Razem:	5 939,00	-	-	5 939,00

f) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2013	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	5 939,00	-	-	-	5 939,00
Razem:	5 939,00	-	-	-	5 939,00

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	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

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	4 263,52	-	-	-	4 263,52	-
2. Podatków	-	-	-	-	-	-
3. Środków od ZUS	-	-	-	-	-	-
4. Wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-
5. Dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-	-
6. Inne należności	94 553,86	169 982,91	-	-	94 553,86	169 982,91
Razem	98 817,38	169 982,91	-	-	98 817,38	169 982,91

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	7 495,01	2 248,02	-	-	7 495,01	2 248,02
3. Podatków	24 086,00	1 277,00	-	-	24 086,00	1 277,00
4. Ubezpieczeń społecznych	98 090,08	-	-	-	98 090,08	-
5. Wynagrodzeń	442,67	-	-	-	442,67	-
6. Zobowiązań wekslowych	-	-	-	-	-	-
7. Innych zobowiązań	1 302,36	-	-	-	1 302,36	-
Razem	131 416,12	3 525,02	-	-	131 416,12	3 525,02

j) Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:	-	-
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	-	-
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:	-	-
a) inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-

k) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	79 825,44	44 716,71

I) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski nadzwyczajne - losowe	-	-
Zyski nadzwyczajne - pozostałe	-	-
Suma	-	-
Straty nadzwyczajne - losowe	-	-
Straty nadzwyczajne - pozostałe	-	-
Suma	-	-

m) Zatrudnienie i wynagrodzenia

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Dyrektor	2
Księgowa	1
Radca prawny	1
Ogółem	4

W 2013 r. Stowarzyszenie zatrudniało przeciętnie 52 osoby na podstawie umowy o pracę oraz 12 osób na podstawie umowy cywilnoprawnej.

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

a) Przychody z działalności statutowej	2 301 977,93
Składki brutto określone statutem	3 640,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	2 298 337,93
Darowizny pieniężne	14 092,52
Darowizny rzeczowe	419,08
Zbiórki publiczne	-
Nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	2 300,00
Odpis podatkowy 1%	141 018,07
Inne przychody statutowe (w tym: dotacje, NFZ)	2 140 508,26
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	-
Pozostałe przychody określone statutem	-
b) Pozostałe przychody	1 111,46
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-
Przychody z likwidacji środków trwałych	-
Inne	1 111,46
c) Przychody finansowe	33 239,56
Cena sprzedaży akcji i udziałów	-
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	33 239,56
Odsetki od pożyczek	-
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	-
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	-
Inne przychody finansowe	-

4. Informacje o strukturze kosztów

a) Koszty realizacji statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego (wydatki)	2 131 333,41
- świadczenia pieniężne	2 131 333,41
- świadczenia niepieniężne	-
b) Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	-
c) Koszty administracyjne:	45 268,62
- zużycie materiałów i energii	-
- usługi obce	2 831,50
- podatki i opłaty	6,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	41 691,78
- amortyzacja	-
- pozostałe koszty	739,34
d) Pozostałe koszty	16 758,36
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	16 758,36
e) Koszty finansowe	847,00
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	4,76
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	-
Inne koszty finansowe	842,24

5. a) Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	Statutowy	Z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	1 241 574,41	-
a) zwiększenia	139 304,56	-
- z zysku	-	-
- inne (nadwyżka przychodów nad kosztami za 2013 r.)	139 304,56	-
b) zmniejszenia	-	-
- pokrycie straty	-	-
- inne	-	-
2. Stan na koniec okresu obrotowego	1 380 878,97	-

b) Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	170 644,52
---	-------------------

6. Zobowiązania związane z działalnością statutową:

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Gwarancje	-	-
2. Poręczenia	-	-
3. Kaucje i wadła	-	-
4. Inne zobowiązania	-	-
Razem	-	-

7. Zmiana w przychodach i kosztach oraz aktywach i pasywach w ciągu 2013 roku

1. Przychody w 2013 roku w porównaniu do 2012 roku	Kwota zł.
- przychody ze składek członkowskich	1 365,00
- przychody z darowizn pieniężnych	2 751,70
- przychody od członków Rady Stowarzyszenia	-
- przychody z darowizn rzeczowych	419,08
- zbiórki publiczne	-
- nawiazki sądowe i świadczenia pieniężne	- 6 550,00
- odpis podatkowy 1%	- 37 042,70
- przychody finansowe	- 11 503,03
- pozostałe przychody (w tym: dotacje, NFZ)	707 601,37
2. Koszty za 2013 rok w porównaniu do 2012 roku	
- koszty działalności statutowej	515 278,01
- koszty administracyjne	- 106 591,30
- pozostałe koszty	16 756,93
- koszty finansowe	740,95
3. Zmiany w składnikach majątku (aktywach) w ciągu 2013 roku	
- rzeczowe aktywa trwałe	77 345,41
- inwestycje długoterminowe	-
- należności	71 165,53
- środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	- 74 049,07
- pozostałe aktywa finansowe	-
4. Zmiany w źródłach finansowania majątku (pasywach) w ciągu 2013 roku	
- fundusze własne	228 166,83
- zobowiązania	- 153 704,96

8. Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto za rok 2013

1. Wynik finansowy brutto za 2013 r.	142 121,56
- przychody bilansowe, w tym	2 336 328,95
przychody statutowe	2 301 977,93
pozostałe przychody operacyjne	1 111,46
przychody finansowe	33 239,56
- koszty bilansowe	2 194 207,39
koszty statutowe	2 131 333,41
koszty administracyjne	45 268,62
pozostałe koszty operacyjne	16 758,36
koszty finansowe	847,00
2. Dochód do deklaracji CIT-8 za 2013 r.	1 824 601,87
Przychody podatkowe	2 336 328,95
Koszty bilansowe	2 194 207,39
- zapłacone kary, ugody, koszty egzekucyjne	- 14 826,47
- amortyzacja niepodatkowa	- 654,03
- wydatki sfinansowane ze składek członkowskich	- 3 640,00
- wydatki sfinansowane środkami pochodzącymi z dotacji	- 1 574 497,54
- nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2012	- 88 862,27
Koszty podatkowe	511 727,08
Dochód do deklaracji CIT-8 za 2013 r.	1 824 601,87
Dochód zwolniony z opodatkowania (art.. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy)	230 983,83
Dochód zwolniony z opodatkowania (art.. 17 ust. 1 pkt 21 ustawy)	654,03
Dochód zwolniony z opodatkowania (art.. 17 ust. 1 pkt 40 ustawy)	3 640,00
Dochód zwolniony z opodatkowania (art.. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy)	1 574 497,54
Podstawa opodatkowania	14 826,47

Białystok, 25-02-2014 r.

Sporządziła: