

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**STOWARZYSZENIA NA RZECZ ROZWOJU PSYCHIATRII I OPIEKI
ŚRODOWISKOWEJ**

ZA 2008 ROK

Kraków, dn. 29 czerwca 2009 roku

Zyski i straty na różnych formach działalności Stowarzyszenia w roku 2008

	Koszty z działalności pożytku publicznego	2 127 625,75		Przychody z działalności pożytku publicznego	2 426 421,42	Zysk / strata
			700	Przychody za składek członkowskich		0,00
	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 956 795,26		Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 262 281,42	305 486,16
511	Współpraca i wymiana w c.szkoleniowych	12 826,95	710	Współpraca i wymiana w celach szkoleniowych	15 000,00	2 173,05
515	Program "Schizofrenia - Otw.Drzwi"	1 502,54	712	Program "Schizofrenia-Otwórzcie Drzwi"		-1 502,54
513	Programy lecznicze, opiek.i rehabilitacyjne	60 519,85	712	Inicjowanie progr.leczniczych,opiek.rehabilitacyjn	328 924,95	268 405,10
519	Środowiskowy Dom Samopomocy	240 297,46	718	Środowiskowy Dom Samopomocy	236 082,02	-4 215,44
517	Warsztat Terapii Zajęciowej	1 143 916,19	717	Warsztat Terapii Zajęciowej	1 134 388,14	-9 528,05
521	IW EQUAL	257 292,45	720	PIW EQUAL	287 358,31	30 065,86
525	TRENER PRACY	157 665,66	722	TRENER PRACY	147 594,94	-10 070,72
523	PARTNER 2006	30 004,87	712	PARTNER 2006	26 413,90	-3 590,97
525	EFS 1.4	52 769,29	701	EFS 1.4	86 519,16	33 749,87
	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	170 830,49		Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	164 140,00	-6 690,49
531	Wspieranie i prowadzenie badań naukowych		730	Wspieranie i prowadzenie badań naukowych		0,00
535	Progr.eduk.,szkolenia,konfer.,sympozja	170 830,49	734	Programy edukacyjne, szkolenia,konfer.,sympozja	164 140,00	-6 690,49
	Koszty ogólnego zarządu	150 728,42				-150 728,42
550	Koszty zarządu	150 728,42				
	Koszty finansowe	0,00		Przychody finansowe	24,84	24,84
751	Koszty finansowe	0,00	750	Przychody finansowe	24,84	24,84
	Koszty operacyjne	19 323,35		Przychody operacyjne	19 594,98	271,63
761	Pozostałe koszty operacyjne	19 323,35	760	Pozostałe przychody operacyjne	19 594,98	
	Działalność operacyjna	170 051,77			19 619,82	-150 431,95
	Ogółem:	2 297 677,52		Ogółem:	2 446 041,24	148 363,72

Rachunek wyników

STOWARZYSZENIA NA RZECZ ROZWOJU PSYCHIATRII I OPIEKI ŚRODOWISKOWEJ

31-115 Kraków, Pl. Władysława Sikorskiego 2/8
na dzień 31.12.2008 r.

REGON: 357099157

Wyszczególnienie		2007	2008
A.	Przychody z działalności statutowej	2 723 639,58	2 426 421,42
I.	Składki brutto określone statutem	820,00	0,00
II.	Inne przychody określone statutem	2 722 819,58	2 426 421,42
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	2 616 591,58	2 262 281,42
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	106 228,00	164 140,00
3	Pozostałe przychody określone statutem		
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	2 493 243,51	2 127 625,75
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	2 382 465,19	1 956 795,26
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	110 778,32	170 830,49
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	230 396,07	298 795,67
D.	Koszty administracyjne	69 470,32	150 728,42
1	Zużycie materiałów i energii	6 156,42	9 245,83
2	Usługi obce	10 497,65	7 904,68
3	Podatki i opłaty	7 735,00	40 304,60
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 904,35	39 221,41

5	Amortyzacja	34 176,90	37 141,07
6	Pozostałe	5 000,00	16 910,83
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	42 536,70	19 594,98
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0,00	19 323,35
G.	Przychody finansowe	3,32	24,84
H.	Koszty finansowe	600,00	0,00
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	202 865,77	148 363,72
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	202 865,77	148 363,72
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	202 865,77	148 363,72

BILANS

STOWARZYSZENIA NA RZECZ ROZWOJU PSYCHIATRII I OPIEKI ŚRODOWISKOWEJ

31-115 Kraków, Pl. Władysława Sikorskiego 2/8
na dzień 31-12-2008

REGON: 357099157

AKTYWA

		2008	
		początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	1 444 281,02	1 396 972,73
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 392 281,02	1 330 038,73
III	Należności długoterminowe		14 934,00
IV	Inwestycje długoterminowe	52 000,00	52 000,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	785 631,94	495 619,45
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	457 980,65	7 575,63
III	Inwestycje krótkoterminowe	327 651,29	488 043,82
	Środki pieniężne	327 651,29	488 043,82
	Pozostałe aktywa finansowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	2 229 912,96	1 892 592,18

PASYWA

		2008	
		początek roku	koniec roku
A	Fundusze własne	911 011,54	1 058 810,84
I	Fundusz statutowy	708 145,77	911 011,54
II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	202 865,77	148 363,72
	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	202 865,77	148 363,72
	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
IV	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-564,42
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 318 901,42	833 781,34
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	191 111,97	90 407,26
	Kredyty i pożyczki		
	Inne zobowiązania	185 399,56	82 196,26
	Fundusze specjalne	5 712,41	8 211,00
III	Rezerwy na zobowiązania		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 127 789,45	743 374,08
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 127 789,45	743 374,08
	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	2 229 912,96	1 892 592,18

STOWARZYSZENIE NA RZECZ ROZWOJU PSYCHIATRII I OPIEKI ŚRODOWISKOWEJ

INFORMACJA DODATKOWA Do sprawozdania finansowego za 2008 rok

1. Metody wyceny

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.12.2008 r w wartości księgowej netto. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne podlegały amortyzacji. Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych stanowi roczny plan amortyzacji. Wszystkie środki trwałe amortyzowane były metodą liniową.

Do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zalicza się te środki, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa niż 3 500,00 zł, a drugim kryterium jest okres użytkowania powyżej jednego roku. Środki trwałe o wartości początkowej niższej niż 3 500,00 zł mogą zostać odpisane jednorazowo w koszty.

Udziały wycenia się według cen nabycia. STOWARZYSZENIE NA RZECZ ROZWOJU PSYCHIATRII I OPIEKI ŚRODOWISKOWEJ posiada udziały w spółce LABORATORIUM COGITO SP. Z O.O.

STOWARZYSZENIE NA RZECZ ROZWOJU PSYCHIATRII I OPIEKI ŚRODOWISKOWEJ posiada środki pieniężne wykazane w księgach rachunkowych w wartości nominalnej

Fundusze ujmowane są w wartości nominalnej.

2. Należności i roszczenia

Należności z tytułu dostaw i usług	19 998,98
Należności długoterminowe	14 934,00
Zobowiązania podatkowe	16 730,00
Zobowiązania ZUS	50 673,19
Zobowiązania wobec pracowników	2 406,22
Zobowiązania pozostałe	12 386,85

W 2008 roku nie dokonano zmian metod księgowania.

Na dzień 31.12.2008 przeprowadzono inwentaryzację środków trwałych, środków pieniężnych w kasie i na kontach bankowych.