

SPRAWOZDANIE FINANSOWE STOWARZYSZENIA NA RZECZ ROZWOJU PSYCHIATRII I OPIEKI ŚRODOWISKOWEJ

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO:

1. Przedmiotem podstawowej działalności Jednostki w roku obrotowym była:
 - Działalność statutowa Stowarzyszenia (opis realizowanych projektów w sprawozdaniu merytorycznym),
 - Działalność pożytku publicznego,
 - Działalność gospodarczą w zakresie określonym Statutem Stowarzyszenia.
2. Jednostka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie Wydział XI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Pod numerem KRS 0000146448.
3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z *Dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości*, ustaloną i wprowadzoną do stosowania Uchwałą Zarządu z dnia 01.01.2002, uchwała nr: 01/2002.

Dokumentacja ta obejmuje:

- Zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- Zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- System ochrony danych,
- Wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 ustawy o rachunkowości,
- Zakładowe zasady, metody i wzory opracowano w oparciu o art. 10 ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 roku i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

6. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wnikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do wysokości 3 500,00 złotych środki trwałe wpisane zostały jako jednorazowa amortyzacja.

b) Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- c) **Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych** – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- d) **Inwestycje krótkoterminowe** – według ceny nabycia.
- e) **Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- f) **Należności i udzielone pożyczki** – w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
- g) **Zobowiązania** – w kwocie wymagalnej zapłaty.
- h) **Rezerwy** – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

.....
(Data i miejsce sporządzenia)

.....
(imię i nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

ZARZĄD STOWARZYSZENIA:

Mgr Anna Bielańska.....

Dr Andrzej Cechnicki.....

Mgr Danuta Łopalewska.....

Mgr Agnieszka Lewonowska-Banach.....

Dr Hubert Kaszyński.....

Mgr Małgorzata Bundzewicz- Czyżewska.....

Dr Łukasz Cichocki.....

Anna Wasieczko.....

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2010 ROK
STOWARZYSZENIA NA RZECZ ROZWOJU PSYCHIATRII I OPIEKI
ŚRODOWISKOWEJ**

1. Zakres zmian wartości wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa	Stan na początek roku	Przychody	Stan na koniec roku
Inne wartości niematerialne i prawne (licencje)	13 705,76	0	13 705,76

Kształtowanie się wartości wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Stan na	
	Początek roku	Koniec roku
Umorzenie wartości niematerialnych prawnych	13 705,76	13 705,76

2. Stan i zmiany środków trwałych

Nazwa	Stan na początek roku	Przychody	Stan na koniec roku
Inne środki trwałe	1 997 709,89	0	1 997 709,89

Kształtowanie się umorzenia środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan na	
	Początek roku	Koniec roku
Umorzenie innych środków trwałych	728 498,90	770 916,84

Środki trwałe umarzone są metodą liniową, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu oddania do użytkowania. Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł umarzone są jednorazowo. W 2010 roku nie zlikwidowano i nie zbyto żadnych środków trwałych.

3. Koszty wieczystego użytkowania gruntu:

- a) W roku poprzednim: 1 080,00 zł
- b) W roku bieżącym: 1 080,00 zł

4. Wartość podatku odprowadzonego do budżetu Gminy z tytułu podatku od nieruchomości:

- a) W roku poprzednim: 8 101,00 zł
- b) W roku bieżącym: 8 101,00 zł

5. Informacje o rozliczeniach międzyokresowych przychodów na koniec 31 grudnia 201

L.p.	Rozliczenie międzyokresowe	Stan na koniec roku poprzedniego BO	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego BZ
1	Amortyzacja budynku Bałuckiego	370 400,66	0	10 692,23	359 708,43
2	Amortyzacja lokalu Pl. Sikorskiego 2/8	121 992,61	0	3 588,02	118 404,59
3	Wieczyste użytkowanie działki	151 413,75	0	4 455,00	146 958,75
4	Amortyzacja ŚT- WTZ	4 000,00	0	4 000,00	0,00
Razem:		647 807,02	0	22 735,25	625071,77

6. Informacje o rozliczeniach międzyokresowych kosztów na koniec 31 grudnia 2010:

L.p.	Rozliczenie międzyokresowe	Stan na koniec roku poprzedniego BO	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego BZ
1	Opłata za kampanię 1% w 2011 roku	0	10 000,00	0	10 000 00
Razem:		0	10 000,00	0	10 000,00

7. Źródła finansowania głównych projektów statutowych realizowanych w 2010 roku:

L.p.	Nazwa Projektu	Źródła finansowania	Kwota otrzymana	Kwota wydatkowana
1	Warsztat Terapii Zajęciowej	Finansowanie przez MOPS z Gminy Kraków	113 431,68	113 431,68
		Finansowanie przez MOPS z PFRON-u	1 109 700,00	1 109 700,00
		Finansowane przez MOPS z POKL	9 868,32	9 868,32
2	Środowiskowy Dom Samopomocy	Finansowanie przez MOPS z Gminy Kraków	264 450,00	264 450,00
3	Trener Pracy- zatrudnienie wspomagane osób niepełnosprawnych	PFRON	186 377,42	185 698,13
4	„Różni nas mniej niż myślisz- alternatywne formy aktywizacji społecznej oraz przeciwdziałanie stygmatyzacji osób chorujących psychicznie”	Województwo Małopolskie	17 760,00	17 500,71
5	Centrum Rehabilitacyjne Niepełnosprawnego Seniora	Województwo Małopolskie	30 000,00	30 000,00
6	RITA 2009-002	Polsko-Amerykańska Fundacja	39 790,00	16 634,35

		Wolności		
7	PAUCI	Fundacja im. Stefana Batorego	48 560,00	45 999,50

8. Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz w stanie aktywów i źródłach ich finansowania- działalności statutowej i gospodarczej:

Działalność statutowa:

Przychody z działalności łącznie z dofinansowaniami projektów wyniosły: **1 877 341,47 zł**

Koszty bezpośrednie realizacji projektów wyniosły: **1 936 308,06 zł**

Różnica: - 58 966,59 zł

Działalność odpłatna pożytku publicznego:

Przychody: **39 145,00 zł**

Koszty: **39 145,72 zł**

Różnica: -0,72 zł

Działalność gospodarcza:

Przychody: 143 746,21 zł

Koszty: 84 412,70 zł

Różnica: 59 333,51 zł

Koszty administracyjne wynoszą: 191 596,37 zł

Przychody oraz koszty operacyjne:

Pozostałe przychody operacyjne: **228 149,94 zł**

Pozostałe koszty operacyjne: **31 912,20 zł**

Różnica: 196 237,74 zł

Przychody i koszty finansowe:

Przychody finansowe: **14 133,05 zł**

Koszty finansowe: **0 zł**

Różnica: 14 133,05 zł

Zyski, straty nadzwyczajne:

Zyski nadzwyczajne: **500,95 zł**

Koszty nadzwyczajne: 0,00 zł

Różnica: 500 95 zł

Skumulowana nadwyżka przychodów nad kosztami w roku 2010 wyniosła 19 641,57 zł

9. Należności długoterminowe- 14 934,00

Kaucja gwarancyjna dla Zarządu Budynków Komunalnych.

10. Należności krótkoterminowe:

Numer konta	Nazwa	Kwota	
200-COGITO_ZAZ	Stowarzyszenie Rodzin "Zdrowie Psychiczne"	14 474,29	Rozrachunki z odbiorcami
200-GŁÓWNA	Główna Księgarnia Naukowa	100,00	Rozrachunki z odbiorcami
200-HAMLET	Krakowska Fundacja Hamlet	2 302,14	Rozrachunki z odbiorcami
200-SKARBNIKA	Księgarnia SKARBNIKA	100,00	Rozrachunki z odbiorcami
201-BIURO_PLUS	PH BIURO PLUS	0,01	Rozrachunki z dostawcami
201-LABOR_COGITO	Laboratorium Cogito Sp. z o.o.	1 930,00	Rozrachunki z dostawcami
201-PZU_NA_ZYCIE	PZU na Życie SA Inspektorat w Krakowie	456,00	Rozrachunki z dostawcami
201-TP_SA_ŚDS	Telekomunikacja Polska S.A.	251,44	Rozrachunki z dostawcami
230-TRENER-CECAND	Cechnicki Andrzej	22,13	Rozrachunki z pracownikami
230-WTZ-BŁAMAR	Błasiak Marta	46,00	Rozrachunki z pracownikami
231-STOW-JANMARC	Janik Marcin	207,40	Pozostałe rozrachunki z pracownikami
231-STOW-PERRAF	Perkowski Rafał	236,92	Pozostałe rozrachunki z pracownikami
231-WTZ-BANGER	Banach Gerard	150,00	Pozostałe rozrachunki z pracownikami
246-CICŁUK	Cichocki Łukasz	2 086,00	Rozrachunki z tyt. Pożyczek z ZFSS
246-CICMAŁ	Cichocka Małgorzata	1 384,00	Rozrachunki z tyt. Pożyczek z ZFSS
246-KOŚKRZ	Kość	3 700,00	Rozrachunki z tyt. Pożyczek z ZFSS
246-KUDIRE	Ziemecka-Kudlek Irena	2 596,00	Rozrachunki z tyt. Pożyczek z ZFSS
246-RYKMAŁ	Ryk Małgorzata	375,00	Rozrachunki z tyt. Pożyczek z ZFSS
Razem:		30 417,33	

11. Odpis aktualizujący należności: 9 893,35 zł

Odpis należności dotyczy Firmy Antrakt.

12. Zobowiązania krótkoterminowe:

Numer konta	Nazwa	kwota	
200-SU	Szpital Uniwersytecki w Krakowie	184,86	Rozrachunki z odbiorcami
201-BUDOMAX	BUDOMAX Paweł Sereda	122,00	Rozrachunki z dostawcami
201-COGITO_ZAZ	Stowarzyszenie Rodzin "Zdrowie Psychiczne"	1 465,99	Rozrachunki z dostawcami
201-DYSKAM	Przedsiębiorstwo "Dyskam" Sp. z o.o.	244,00	Rozrachunki z dostawcami
201-MOMP	Małopolski Ośrodek Medycyny Pracy	105,30	Rozrachunki z dostawcami
201-MPO_KRAKÓW	Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Sp. z o.o	94,59	Rozrachunki z dostawcami
201-PGNIG_OW	PGNiG Karpacki Oddział Obrotu Gazem	385,49	Rozrachunki z dostawcami
201-PRALNIA_MAGIEL	Pralnia Magiel Barbara Zakrzewska	752,50	Rozrachunki z dostawcami

201-TEXT	OFICyna WYDAWNICZA	1 000,00	Rozrachunki z dostawcami
201-TNT	TNT Express Worldwide Sp. z o.o.	50,22	Rozrachunki z dostawcami
220-01-PIT4	PIT4	15 640,00	Rozrachunki publiczno-prawne
220-01-PIT8A	PIT8A	413,00	Rozrachunki publiczno-prawne
221-51	Ubezpieczenia społeczne	28 369,27	Rozrachunki publiczno-prawne
221-52	Ubezpieczenie zdrowotne	17 418,80	Rozrachunki publiczno-prawne
230-DG_UMOWY-POPANN	Popek Anna	428,00	Rozrachunki z pracownikami
230-TRENER-KASHUB	Kaszyński Hubert	183,31	Rozrachunki z pracownikami
230-WTZ-CECAND	Cechnicki Andrzej	681,22	Rozrachunki z pracownikami
242-TRENER	Dotacja Trener Pracy- PFRON	679,29	Rozrachunki z tytułu dotacji
242-ZWM	Zarząd Województwa Małopolskiego	259,29	Rozrachunki z tytułu dotacji
Razem:		68 477,13	

13. Objaśnienia do struktury środków pieniężnych:

a) Środki pieniężne w kasie: 1 790,81 zł

(potwierdzona spisem z natury na dzień 31 grudnia 2010 roku)

Numer konta	Nazwa	kwota
100	Kasa	1 790,81
100-DG_STOW	Kasa- działalność gosp. Stowarzyszenia	354,73
100-STOWARZYSZENIE	Kasa Stowarzyszenia	1 032,67
100-UCZESTNICZY	Kasa - dochody uczestników Warsztatu	403,41

b) Środki pieniężne w banku: 402 612,76 zł

Numer konta	Nazwa	kwota
130	Rachunek bankowy	402 612,76
130-7	56 1240 1431 1111 0010 2929 5112	0,04
130-DG_STOW	Działalność gospodarcza Stowarzyszenia	10 667,28
130-DOPP	88124014311111001005379768 DOPP	5 026,68
130-KĘP	03124014311111001009477123 KĘP	9 243,71
130-LOKATA	Lokata	300 000,00
130-PAUCI	38-1240-1431-1111-0010-2929-4854-Pauci	0,02
130-POWODZIAN	Wyodrębniony rachunek dal powodzian	368,42
130-RITA	RITA	0,02
130-SENIOR	70 1240 1431 1111 0010 0985 2180-Senior	4 399,05
130-STOW	20124014311111000010469064 NDPP	68 513,25
130-TRENER	58124014311111001019157703 TRENER PRACY	577,40
130-UCZST	92124014311111001001172903 uczestników WTZ	544,73

130-ZFŚS

73124014311111000010469080 ZFŚS

3 272,16

Stany środków pieniężnych zgodne z potwierdzeniem sald otrzymanych przez Bank Pekao S.A.

14. Inwestycje długoterminowe: 102 000,00 zł

Stowarzyszenie posiada 100% udziałów w spółce Laboratorium Cogito sp. z o.o. W 2010 roku Stowarzyszenie podniosło kapitał w spółce o 50 000,00 zł poprzez zwiększenie ilości udziałów o 100 udziałów po 500 zł każdy. Stowarzyszenie posiada teraz 204 udziały w spółce o wartości nominalnej 500 zł każdy.

15. Fundusz statutowy:

Fundusz Statutowy został powiększony w 2010 roku uchwałą Zarządu Stowarzyszenia o wypracowany zysk z 2009 roku w kwocie: 1 549,63 zł.

16. Kapitał pozostały: 52 000,00 zł

Kapitał pozostały to udziały w spółce Laboratorium Cogito sp. z o.o. Kapitał dzieli się na 104 udziały o wartości nominalnej 500 zł każdy.

17. Fundusze specjalne: 14 997,01 zł

Na Fundusze specjalne składa się Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 14 192,31 zł oraz Fundusz uczestników WTZ na integrację społeczną w kwocie 804,70 zł.

18. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu:

Zatrudnienie razem:

Na koniec roku obrotowego 2010 zatrudnienie wyniosło: 33,89 etatów.

19. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi z zysku członkom Zarządu i innych organów statutowych Jednostki:

Wynagrodzenia	W roku	
	2009	2010
Wynagrodzenia łącznie	1 216 069,78	1 095 743,71
a) Wypłacone członkom zarządu	0	0
b) Członkom innych organów statutowych	0	0
c) Pracownikom etatowym	1 216 069,78	1 095 743,71

20. Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej według jej rodzajów i źródeł finansowania w tym wymaganych statutem:

L.p.	Wyszczególnienie	Rok 2010	
		kwota	% w strukturze
I	Działalność statutowa	2 303 016,62	100%
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 877 341,47	81,52%

a	Projekty	1 877 311,47	
b	Składki	30,00	
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	39 145,00	1,70%
a	Kurs II Psychoterapii	33 565,00	
b	inne	5 580,00	
3.	Pozostałe przychody związane z działalnością pożytku publicznego	228 149,94	9,9%
a	Darowizny	186 470,86	
b	Inne	41 679,08	
4	Przychody z działalności gospodarczej	143 746,21	6,24%
a	Ze sprzedaży usług	143 746,21	
5	Przychody finansowe	14 133,05	0,61%
6	Zyski nadzwyczajne	500,95	0,03%

21. Struktura zrealizowanych kosztów działalności statutowej według jej rodzajów i źródeł finansowania w tym wymaganych statutem:

L.p.	Wyszczególnienie	Rok 2010	
		kwota	% w strukturze
I	Działalność statutowa	2 283 375,05	100%
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 936 308,06	84,80%
a	Koszty realizacji projektów dofinansowań z dotacji, darowizn	1 936 308,06	
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	39 145,72	0,51%
a	Kurs II Psychoterapii	39 145,72	
3.	Pozostałe koszty związane z działalnością pożytku publicznego	31 912,20	1,40%
a	Pozostałe koszty operacyjne	31 912,20	
4	Koszty działalności gospodarczej	84 412,70	3,70%
a	Koszt wytworzenia sprzedanych usług	84 412,70	
5	Koszty finansowe	0,00	0
6	Straty nadzwyczajne	0,00	0
7	Koszty administracyjne	191 596,37	9,59%

.....
(Data i miejsce sporządzenia)

.....
(imię i nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

ZARZĄD STOWARZYSZENIA:

Mgr Anna Bielańska.....

Dr Andrzej Cechnicki.....

Mgr Danuta Łopalewska.....

Mgr Agnieszka Lewonowska-Banach.....

Dr Hubert Kaszyński.....

Mgr Małgorzata Bundzewicz- Czyżewska.....

Dr Łukasz Cichocki.....

Anna Wasieczko.....