

Polskie Towarzystwo Stwardnienia Rozsianego

**Ul. Bagatela 13 lok.43
00-585 Warszawa**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2008 WERSJA OSTATECZNA

Składniki:

- 1. Rachunek zysków i strat.**
- 2. Bilans.**
- 3. Informacja dodatkowa.**
- 4. Plan kont.**
- 5. Zestawienie obrotów i sald kont syntetycznych.**

Warszawa 25.05.2009 r.

Rachunek wyników

za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota na 01.01.2008	Kwota na 31.12.2008
		3	4
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 400 647,93	1 916 090,70
I.	Składki brutto określone statutem	7 772,60	11 432,20
II.	Inne przychody określone statutem	1 392 875,33	1 904 658,50
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	1 246 656,94	1 025 393,55
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	153 990,99	890 697,15
D.	Koszty administracyjne	138 605,37	132 208,99
1	Zużycie materiałów i energii	5 047,27	6 943,93
2	Usługi obce	47 934,77	51 566,64
3	Podatki i opłaty	1 208,00	0,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	82 518,44	72 961,72
5	Amortyzacja	0,00	2,44
6	Pozostałe	1 896,89	734,26
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A, G, J)	34 216,74	23 459,06
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0,00	0,00
G.	Przychody finansowe	479,96	16 611,29
H.	Koszty finansowe	16,91	4,36
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	50 065,41	798 554,15
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	50 065,41	798 554,15
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	50 065,41	798 554,15

Sporządziła
 Beata Zając

Podpisy

Data sporządzenia:
 25.05.2009

BILANS

na dzień 31.12.2008

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539z późn.zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		01.01.2008	31.12.2008			01.01.2008	31.12.2008
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Fundusze własne	71 850,35	820 339,09
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	21 784,94	21 784,94
					Należne wpłaty na kapitał podstawowy(minus)	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II	Fundusz Gwarancyjny		
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	50 065,41	798 554,15
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	50 065,41	798 554,15
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	477 879,88	1 207 613,49	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	406 029,53	387 274,40
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	2 200,00	2 200,00	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	72 841,82	95 190,88	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	117 467,78	98 712,65
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	117 467,78	98 712,65
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	402 838,06	1 110 222,61	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	402 838,06	1 110 222,61	IV	Rozliczenia międzyokresowe	288 561,75	288 561,75
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	288 101,81	288 101,81
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	459,94	459,94
	Suma bilansowa	477 879,88	1 207 613,49		Suma bilansowa	477 879,88	1 207 613,49

sporządziła
 Beata Zając

.....
 Podpisy

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2008 rok

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji

Polskie Towarzystwo Stwardnienia Rozsianego
Ul. Bagatela 13 lok.43
00-585 Warszawa

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)

Jednostka posiada lokalne Oddziały .

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

9133Z Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej
nie sklasyfikowana

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON

Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu
24.01.2002 r., pod numerem KRS 0000083356

Numer identyfikacyjny w systemie REGON 006237795

5. Dane dotyczące członków Rady Głównej (imię i nazwisko oraz funkcja)

Izabela Czarnecka	- przewodnicząca
Madey Jan	- wiceprzewodniczący
Zawadzki Jerzy	- wiceprzewodniczący
Szrejner Jerzy	- sekretarz
Fedoruk Marcin	- skarbnik

6. Określenie celów statutowych organizacji

Towarzystwo jest organizacją społeczną i ma na celu, m.inn.:

1. Zrzeszanie osób ze stwardnieniem rozsianym celem poprawy ich warunków życiowych Życiowych, zdrowotnych oraz zwiększania uczestnictwa w życiu społecznym, gospodarczym, zawodowym, turystycznym i sportowym kraju.

2. Wyzwalanie inicjatywy osób ze stwardnieniem rozsianym w kierunku jak najszerszego ich rehabilitacji i leczenia, rozumianych jako proces osiągania optymalnego funkcjonowania w społeczeństwie, po to by zapewnić im możliwość kierowania własnym życiem.

7. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie

Okres trwania działalności nie jest ograniczony

8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008

9. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

Nie zawiera

10. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

11. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów z założeniem kontynuacji działalności:

1. **Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne
2. **Środki trwałe** wycenia się według:
 - cen nabycia (zakupu),
 - kosztów wytworzenia,

poniższych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Środki trwałe amortyzowane są **według metody liniowej**.

3. **Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.
4. **Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.
5. Stosuje się w jednostce **rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne** – w wysokości poniesionych wydatków przypadających na następne okresy obrachunkowe.
6. **Kapitały (fundusze) własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.
7. **Zobowiązania** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty .
8. Stosuje się w jednostce **rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne** – w wysokości prawdopodobnych (udokumentowanych) zobowiązań przypadających za bieżący okres sprawozdawczy.
9. **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**, obejmują w szczególności:
 - równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków pieniężnych z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach obrachunkowych,
 - środki pieniężne otrzymane na realizację zadań w przyszłych okresach (zgodnie z zawartymi umowami),
 - środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia bądź wytworzenia we własnym zakresie środków trwałych, środków trwałych w budowie, Zaliczane do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych sfinansowanych z tych źródeł.

Zasady ustalania wyniku finansowego

1. **Na wynik finansowy netto** składają się:
 - a) wynik na działalności operacyjnej (statutowej),
 - b) wyodrębnione koszty administracyjne,
 - c) pozostałe przychody operacyjne
 - d) pozostałe koszty operacyjne
 - e) wynik operacji finansowych,
 - f) wynik nadzwyczajnych zysków i strat,Wynik finansowy netto zwiększa bądź zmniejsza fundusze własne

Sporządziła
Beata Zając

3 h. Należności						
	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
Należności z tytułu	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług, ZUS i podatki	72 841,82	95 190,88	0,00	0,00	72 841,82	95 190,88
Razem	72 841,82	95 190,88	0,00	0,00	72 841,82	95 190,88

4 i. Zobowiązania						
	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
Zobowiązania z tytułu	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług, ZUS- i podatki	117 467,78	98 712,65			117 467,78	98 712,65
Razem	117 467,78	98 712,65	0,00	0,00	117 467,78	98 712,65

5 j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
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 wg tytułów:	459,94	459,94
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	459,94	459,94

6 k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	288 101,81	288 101,81
Środki na zadania realizowane w następnych okresach	288 101,81	288 101,81

7 l. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski nadzwyczajne - losowe		
Zyski nadzwyczajne - pozostałe		
Suma	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne - losowe		
Straty nadzwyczajne - pozostałe		
Suma	0,00	0,00

8 J. Zatrudnienie i wynagrodzenia	
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
pracownicy realizujący projekty i administracyjni	8,00
Ogółem	8,00

9 Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej	1 916 090,70
Składki brutto określone statutem	
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 904 658,50
darowizny	593 105,34
1% dla Organizacji Pożytku Publicznego	765 138,78
dotacje	162 320,03
pozostałe	334 028,94
pozostałe WF z roku 2007	50 065,41
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
(wyszczególnienie)	
Pozostałe przychody określone statutem	11 432,20
składki członkowskie	11 432,20

10 b. Pozostałe przychody	23 459,06
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
Przychody z likwidacji środków trwałych	
Inne	23 459,06

11 c. Przychody finansowe	16 611,29
Cena sprzedaży akcji i udziałów	
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	16 611,29
Odsetki od pożyczek	
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	
Inne przychody finansowe	

12 a. Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	363 275,24
<i>świadczenia pieniężne:</i>	<i>0,00</i>
darowizna	0,00
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	<i>363 275,24</i>
realizacja projektów	363 275,24
	0,00
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
<i>świadczenia pieniężne:</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	662 118,31
<i>świadczenia pieniężne</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	
<i>świadczenia niepieniężne</i>	<i>662 118,31</i>
PLIR-Program leczenia	255 078,66
Konferencje, szkolenia i konce	42 739,49
Oddziały	26 558,66
Wydawnictwa	17 028,10
Koło Młodych	19 722,61
Centrum Informacyjne SM	62 142,72
Rzecznik SM	37 391,98
Infolinia SM	27 111,42
NPL	45 581,62
SyMfonia Serc	128 763,05
Koszty administracyjne:	132 208,99
- zużycie materiałów i energii	6 943,93
- usługi obce	51 566,64
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	72 961,72
- amortyzacja	2,44
- pozostałe koszty	734,26

13	b. Pozostałe koszty	0,00
	wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
	wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	
	Inne	

14	c. Koszty finansowe	4,36
	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	4,36
	Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	
	Inne koszty finansowe	

15	a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego		
	Wyszczególnienie	Fundusz	
		statutowy	z aktualizacji wyceny
	1. Stan na początek roku obrotowego	71 850,35	
	a. zwiększenia		0,00
	- z zysku	748 488,74	
	- inne -Fundusz Założycielski	0,00	
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	
	- inne-należne wpłaty na Fund. Założ.		
	2. Stan na koniec okresu obrotowego	820 339,09	0,00

16	b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej	
	Wynik na działalności statutowej	798 554,15
	w tym:	
	przychody	1 956 161,05
	koszty	1 157 606,90

17	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		
	Razem	0,00	0,00

Plan kont

Numer konta	Skrót konta	Nazwa konta	Typ konta
010	Środki trwale	Środki trwale	bilansowe zwykłe
011	Środki trwale w budowie	Środki trwale w budowie	bilansowe zwykłe
012	Śr.trwale amort.100%	SR.TRWALE AMORT.100%	bilansowe zwykłe
016	Akt. środki trwale	Aktualizacja wartości środków trwałych	bilansowe zwykłe
017	Akt. śr. w budowie	Aktualizacja wartości środków trwałych w budowie	bilansowe zwykłe
020	Wartości niem. i prawne	Wartości niematerialne i prawne	bilansowe zwykłe
022	Zaliczki WNiP	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	bilansowe zwykłe
026	Akt. WNiP	Aktualizacja wartości WNiP	bilansowe zwykłe
030	Inwestycje w nieruch.	Długoterminowe inwestycje w nieruchomości	bilansowe zwykłe
031	Inwestycje w WNiP	Długoterminowe inwestycje w wartości niematerialne i prawne	bilansowe zwykłe
032	Inwestycje udziały/akcje	Długoterminowe inwestycje w udziały i akcje	bilansowe zwykłe
033	Inwestycje papiery dłużne	Długoterminowe papiery dłużne	bilansowe zwykłe
034	Pożyczki długoterminowe	Należności z tytułu pożyczek długoterminowych	bilansowe zwykłe
035	Akt. pożyczek długoterm.	Aktualizacja należności z tytułu pożyczek długoterminowych	bilansowe zwykłe
038	Inwestycje pozostałe	Długoterminowe inwestycje pozostałe	bilansowe zwykłe
070	Umorzenie środków trw.	Umorzenie środków trwałych	bilansowe zwykłe
071	amortyzacja -100%	amortyzacja 100%	bilansowe zwykłe
075	Umorzenie WNiP	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	bilansowe zwykłe
091	Środki tr. w likwidacji	Środki trwale w likwidacji	pozabilansowe
092	Środki tr. dzierżawione	Środki trwale dzierżawione	pozabilansowe
093	Środki trwale obce	Środki trwale obce	pozabilansowe
094	Grunty w użyt. wieczystym	Grunty w użytkowaniu wieczystym	pozabilansowe
099	Techniczne pozabilansowe	Techniczne pozabilansowe	pozabilansowe
100	Kasa	Kasa krajowych środków pieniężnych	bilansowe zwykłe
101	Kasa walutowa	kasa walutowa	bilansowe zwykłe
129	Volswagen Bank	Volswagen Bank	bilansowe zwykłe
130	75 Bieżący rach. bankowy	75 Bieżący rachunek bankowy	bilansowe zwykłe
131	Rachunki wydzielone-Fundr.	Rachunki wydzielone	bilansowe zwykłe
132	27 Rachunek wydzielony LEKI	27 Rachunek wydzielony LEKI	bilansowe zwykłe
133	Rachunki wydz. do rozliczeń	Rachunki wydz.do rozliczeń	bilansowe zwykłe
134	Lokaty	Lokaty	bilansowe zwykłe
135	Lokata w PKO z rach.na LEKI	lokata w PKO z rach.na leki	bilansowe zwykłe
136	Rach.wydzielony do rozliczeń	Rach.wydz.do rozliczeń	bilansowe zwykłe
137	Rachunek bankowy	Rachunek bankowy	bilansowe zwykłe
138	Długoterminowe kredyty	Kredyty bankowe długoterminowe	bilansowe zwykłe
139	Krótkoterminowe kredyty	Kredyty bankowe krótkoterminowe	bilansowe zwykłe
144	Pożyczki krótkoterminowe	Należności z tytułu pożyczek krótkoterminowych	bilansowe zwykłe
145	Akt. pożyczek krótkoterm.	Aktualizacja należności z tytułu pożyczek krótkoterminowych	bilansowe zwykłe
148	Inwestycje pozostałe	Krótkoterminowe inwestycje pozostałe	bilansowe zwykłe
149	Środki pien. w drodze	Środki pien.w drodze	bilansowe zwykłe
150	Środki w drodze	Środki pieniężne w drodze do wyjaśnienia	bilansowe zwykłe
200	Rozrach. - bieżące	Rozrachunki bieżące, nieterminowe	bilansowe rozrachunkowe
201	Rozrach. - odbiorcy kraj.	Rozrachunki krajowe z odbiorcami z tytułu dostaw i usług	bilansowe rozrachunkowe
202	Rozrach. - dostawcy kraj.	Rozrachunki krajowe z dostawcami z tytułu dostaw i usług	bilansowe rozrachunkowe
203	Rozrach. - odbiorcy zagr.	Rozrachunki zagranicz. z odbiorcami z tytułu dostaw i usług	bilansowe rozrachunkowe - walutowe
204	Rozrach. - dostawcy zagr.	Rozrachunki zagranicz. z dostawcami z tytułu dostaw i usług	bilansowe rozrachunkowe - walutowe
205	Zaliczki	Zaliczki od dostawców i odbiorców	bilansowe rozrachunkowe
206	Akt. należności odb. kraj	Aktualizacja należności od odbiorców krajowych	bilansowe zwykłe
207	Akt. należności odb. zagr	Aktualizacja należności od odbiorców krajowych	bilansowe zwykłe
220	Rozrachunki z budżetami	Rozrachunki publicznoprawne	bilansowe rozrachunkowe
221	Rozrachunki ZUS	Rozrachunki z tytułu ZUS	bilansowe rozrachunkowe
230	Rozrach.- wynagrodz	Rozrachunki z tytułu wypłat wynagrodzeń	bilansowe rozrachunkowe
231	Rozrachunki um.cyw.-prawne	Rozrachunki um.cyw.-prawne	pozabilansowe
234	Inne rozrach.z prac.	Inne rozrachunki z pracownikami	bilansowe rozrachunkowe
241	Roz. z I.Czarnecką	Rozrachunki z Zarządem	bilansowe rozrachunkowe
242	Niedobory, szkody	Rozliczenie niedoborów, szkód i nadwyżek	bilansowe rozrachunkowe
245	Nal. doch. na drodze sąd.	Należności dochodzone na drodze sądowej	bilansowe rozrachunkowe
249	Pozostałe rozrach.	Pozostałe rozrachunki i rozliczenia	bilansowe rozrachunkowe
250	Rozrachunki z Zarządem	Rozr.z Zarządem	bilansowe rozrachunkowe
261	Pożycz-otrzym. dl.	Pożyczki otrzymane długoterminowe	bilansowe zwykłe
262	Pożycz-otrzym. kr.	Pożyczki otrzymane krótkoterminowe	bilansowe zwykłe
271	Zobowiązania z emisji	Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych pap. wartościowych	bilansowe zwykłe
272	Zobowiązania wekslowe	Zobowiązania wekslowe	bilansowe zwykłe
290	Rozrachunki darowizn na leki	Rozrachunki darowizn na leki	pozabilansowe
291	Zobow. warunkowe	Zobowiązania warunkowe	pozabilansowe
293	Weksle obce	Weksle obce dyskontowe lub indosowe	pozabilansowe
299	konto techniczne	konto techniczne	pozabilansowe
301	Rozlicz. zakupu mater.	Rozliczenie zakupu materiałów	bilansowe rozrachunkowe
303	Rozlicz.zakupu usług	Rozliczenie zakupu usług	bilansowe rozrachunkowe
304	Rozlicz.zakupu skl. maj.	Rozliczenie zakupu innych składników majątku	bilansowe rozrachunkowe
310	Materiały w magazynach	Materiały w magazynach	bilansowe zwykłe
315	Akt. wartości materiałów	Odpisy aktualizujące wartość materiałów	bilansowe zwykłe
316	Koszty zakupu materiałów	Koszty zakupu zapasów materiałowych	bilansowe zwykłe
341	Odchylenia-materiały	Odchylenia od cen ewidencyjnych materiałów	bilansowe zwykłe
390	Zapasy obce	Zapasy obce	pozabilansowe
391	Towary przyjęte w komis	Towary przyjęte w komis	pozabilansowe
392	Niskocen. przedm. w użyt.	Niskocenne przedmioty w użytkowaniu	pozabilansowe

Plan kont

Numer konta	Skrót konta	Nazwa konta	Typ konta
501	Koszty dział. pozytku publ	Koszty działalności pozytku publicznego - statutowe.	wynikowe zwykłe
509	Koszty projektów zew 2007	Koszty projektów zewnętrznych PFRON 2007	wynikowe zwykłe
510	Koszty projektów zewnętrznych	Koszty projektów zewnętrznych	wynikowe zwykłe
550	Koszty administracyjne	Koszty administracyjne	wynikowe zwykłe
551	Koszty nie będące KUP	Koszty nie będące KUP	wynikowe zwykłe
641	Rozliczenia czynne koszty	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	bilansowe zwykłe - wieloletnie
645	Rozliczenia bierne koszty	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	bilansowe specjalne - wieloletnie
646	Rozliczenie usług dług.	Rozliczenie usług długoterminowych	bilansowe specjalne - wieloletnie
647	Wynik usług dług.	Wynik usług długoterminowych	bilansowe specjalne - kontrola zerowego salda
651	Rozliczenia dyskonto	Rozliczenia międzyokresowe, dyskonto emisyjne	bilansowe zwykłe - wieloletnie
652	Rozliczenia premia	Rozliczenia międzyokresowe, premia emisyjna	bilansowe zwykłe - wieloletnie
660	Rozliczenia podatek doch	Rozliczenia międzyokresowe różnic przejściowych pod. doch.	bilansowe zwykłe - wieloletnie
701	Przychody statutowe	Przychody z działalności statutowej	wynikowe specjalne
709	Przychody z projektów 2007	Przychody z projektów 2007	wynikowe zwykłe
710	Przychody z projektów	przychody z projektów	wynikowe specjalne
752	Przychody z odsetek	Przychody z odsetek	wynikowe zwykłe
755	Różnice kursowe	Różnice kursowe	wynikowe specjalne
756	Pozostałe przych. finans.	Pozostałe przychody finansowe	wynikowe zwykłe
757	Koszty odsetek	Koszt odsetek	wynikowe zwykłe
759	Pozostałe kosz. finans.	Pozostałe koszty finansowe	wynikowe zwykłe
763	Pozostałe przych. operac.	Pozostałe przychody operacyjne	wynikowe zwykłe
764	Pozostałe koszty operac.	Pozostałe koszty operacyjne	wynikowe zwykłe
771	Zyski nadzwyczajne	Zyski nadzwyczajne	wynikowe zwykłe
772	Straty nadzwyczajne	Straty nadzwyczajne	wynikowe zwykłe
802	Fundusz Statutowy	Fundusz Statutowy	bilansowe zwykłe
807	Kapitał z akt. nadwyżka	Kapitał z aktualizacji wyceny - nadwyżka	bilansowe zwykłe
809	Podatek doch. z akt.	Podatek doch. od różnic przeję. od korekt aktualizacyjnych	bilansowe zwykłe
821	Rozlicz.wyn.finans.	Rozliczenie wyniku finansowego lat ubiegłych	bilansowe specjalne
822	Wynik fin.rozł.roku bież.	Rozliczenie na poczet wyniku finansowego roku bieżącego	bilansowe zwykłe
841	Rezerwa pod. dochod.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	bilansowe zwykłe
842	Rezerwa świadc. emeryt.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	bilansowe zwykłe
843	Pozostałe rezerwy	Pozostałe rezerwy	bilansowe zwykłe
844	Rozlicz. międzyokr. przy.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	bilansowe zwykłe - wieloletnie
851	ZFŚS	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	bilansowe zwykłe
852	Inne fund.specjalne	Inne fundusze specjalne	bilansowe zwykłe
860	Wynik finansowy	Wynik finansowy	bilansowe specjalne
871	Podatek dochodowy	Podatek dochodowy	wynikowe zwykłe
872	Inne obciąż. przych.	Inne obciążenia przychodów	wynikowe zwykłe
900	konto techniczne		bilansowe zwykłe

Obroty kont syntetycznych (bez pozabilansowych) za miesiąc: 12-2008

Okres: 12-2008

Konta syntetyczne

Uwzględniono bilans otwarcia w obrotach narastająco

Uwzględniono zapisy z bufora

Uwzględniono przeksięgowania końca roku

Pokaż saldo dwustronne

Wydruk graficzny

UWAGA: Obroty kont narastająco z dosumowanym bilansem otwarcia. Saldo kont dwustronne.

Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn	bilans otwarcia Ma	obroty Wn	obroty Ma	narastająco Wn	narastająco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
010	Środki trwałe	69.343,87	0,00	0,00	0,00	69.346,31	0,00	69.346,31	0,00
011	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
012	Sr.trwałe amort.100%	822,77	0,00	0,00	0,00	822,77	0,00	822,77	0,00
016	Akt. środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	Akt. śr. w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niemiat. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Zaliczki WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
026	Akt. WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030	Inwestycje w nieruch.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
031	Inwestycje w WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
032	Inwestycje udziały/akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
033	Inwestycje papiery dłużne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
034	Pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
035	Akt. pożyczek długoterm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
038	Inwestycje pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070	Umorzenie środków trw.	0,00	69.343,87	0,00	0,00	0,00	69.346,31	0,00	69.346,31
071	amortyzacja -100%	0,00	822,77	0,00	0,00	0,00	822,77	0,00	822,77
075	Umorzenie WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	Kasa	2.961,80	0,00	9.711,90	8.838,72	36.474,29	32.277,47	4.196,82	0,00
101	Kasa walutowa	10,01	0,00	0,00	0,00	10,01	0,00	10,01	0,00
129	Volswagen Bank	21.405,60	0,00	238.361,26	289.936,36	2.952.042,82	2.008.624,13	943.418,69	0,00
130	75 Bieżący rach. bankowy	29.584,89	0,00	0,02	4.000,00	324.324,15	323.226,37	1.097,78	0,00
131	Rachunki wydzielone-Fundr.	0,00	0,00	20,00	0,00	1.351,18	1.321,16	30,02	0,00
132	27 Rachunek wydzielony LEKI	188.936,87	0,00	1.851,27	0,00	235.727,73	84.875,94	150.851,79	0,00
133	Rachunki wydział. do rozliczeń	107.676,89	0,00	0,00	0,00	107.678,46	107.678,46	0,00	0,00
134	Lokaty	10.464,77	0,00	0,00	0,00	10.617,48	0,00	10.617,48	0,00
135	Lokata w PKO z rach.na LEKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
136	Rach.wydzielony do rozliczeń	41.797,23	0,00	0,00	0,00	41.797,94	41.797,92	0,02	0,00
137	Rachunek bankowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Długoterminowe kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
139	Krótkoterminowe kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
144	Pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00	3.900,00	0,00	0,00
145	Akt. pożyczek krótkoterm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
148	Inwestycje pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
149	Środki pien. w drodze	0,00	0,00	28.192,16	28.192,16	686.107,31	686.107,31	0,00	0,00
150	Środki w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
200	Rozrach. - bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201	Rozrach. - odbiorcy kraj.	10.000,00	0,00	0,00	0,00	26.235,00	16.235,00	10.000,00	0,00
202	Rozrach. - dostawcy kraj.	35.436,97	55.935,63	181.233,50	149.558,78	767.112,33	767.142,44	54.121,53	54.151,64
203	Rozrach. - odbiorcy zagr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Suma strony	518.441,67	126.102,27	459.370,11	480.526,02	5.271.547,78	4.151.355,28	1.244.513,22	124.320,72
	Z przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Do przeniesienia	518.441,67	126.102,27	459.370,11	480.526,02	5.271.547,78	4.151.355,28	1.244.513,22	124.320,72

Obroty kont syntetycznych (bez pozabilansowych) za miesiąc: 12-2008

UWAGA: Obroty kont narastająco z dosumowanym bilansem otwarcia. Saldo kont dwustronne.

Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn	bilans otwarcia Ma	obroty Wn	obroty Ma	narastająco Wn	narastająco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
204	Rozrach. - dostawcy zagr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Zaliczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
206	Akt. należności odb. kraj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
207	Akt. należności odb. zagr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	Rozrachunki z budżetami	11.064,43	5.498,00	2.603,37	6.042,00	40.216,80	35.592,00	11.064,43	6.439,63
221	Rozrachunki ZUS	0,00	21.450,05	9.681,28	12.397,40	114.747,57	139.312,74	0,00	24.565,17
230	Rozrach.- wynagrodz	1.745,92	31.133,08	91.781,40	78.430,59	426.703,82	430.319,59	5.641,71	9.257,48
234	Inne rozrach.z prac.	1.649,22	506,36	3.055,85	2.636,02	13.402,06	12.890,36	1.417,93	906,23
241	Roz. z I.Czarnecką	0,00	888,62	0,00	0,00	0,00	1.264,00	0,00	1.264,00
242	Niedobory, szkody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
245	Nal. doch. na drodze sąd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
249	Pozostałe rozrach.	12.945,28	2.056,04	0,00	0,00	13.199,28	2.310,04	12.945,28	2.056,04
250	Rozrachunki z Zarządem	0,00	0,00	318,75	203,53	783,52	855,98	0,00	72,46
261	Pożycz.-otrzym. dł.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
262	Pożycz.-otrzym. kr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Zobowiązania z emisji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
272	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
301	Rozlicz. zakupu mater.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
303	Rozlicz.zakupu usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
304	Rozlicz.zakupu skl. maj.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
310	Materiały w magazynach	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00
315	Akt. wartości materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
316	Koszty zakupu materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
341	Odchylenia-materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501	Koszty dział. pozytku publ	0,00	0,00	71.187,45	0,00	662.194,31	76,00	662.118,31	0,00
509	Koszty projektów zew 2007	0,00	0,00	0,00	0,00	520,00	0,00	520,00	0,00
510	Koszty projektów zewnętrznych	0,00	0,00	132.351,87	0,00	362.755,24	0,00	362.755,24	0,00
550	Koszty administracyjne	0,00	0,00	18.635,37	0,00	132.210,99	2,00	132.208,99	0,00
551	Koszty nie będące KUP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rozliczenia czynne koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Rozliczenia biernie koszty	0,00	459,94	0,00	0,00	0,00	459,94	0,00	459,94
646	Rozliczenie usług dług.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
647	Wynik usług dług.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
651	Rozliczenia dyskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
652	Rozliczenia premia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
660	Rozliczenia podatek doch	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
701	Przychody statutowe	0,00	0,00	756,00	249.445,05	396.586,49	1.978.648,25	0,00	1.582.061,76
709	Przychody z projektów 2007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710	Przychody z projektów	0,00	0,00	0,00	0,00	55.409,63	389.438,57	0,00	334.028,94
752	Przychody z odsetek	0,00	0,00	0,00	9.225,99	0,00	16.611,29	0,00	16.611,29
755	Różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
756	Pozostałe przych. finans.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757	Koszty odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	4,36	0,00	4,36	0,00
759	Pozostałe kosz. finans.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
763	Pozostałe przych. operac.	0,00	0,00	0,00	900,26	0,00	23.459,06	0,00	23.459,06
764	Pozostałe koszty operac.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
771	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Suma strony	29.604,85	61.992,09	330.371,34	359.280,84	2.220.934,07	3.031.239,82	1.190.876,25	2.001.182,00
	Z przeniesienia	518.441,67	126.102,27	459.370,11	480.526,02	5.271.547,78	4.151.355,28	1.244.513,22	124.320,72
	Do przeniesienia	548.046,52	188.094,36	789.741,45	839.806,86	7.492.481,85	7.182.595,10	2.435.389,47	2.125.502,72

Obroty kont syntetycznych (bez pozabilansowych) za miesiąc: 12-2008

UWAGA: Obroty kont narastająco z dosumowanym bilansem otwarcia. Saldo kont dwustronne.

Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn	bilans otwarcia Ma	obroty Wn	obroty Ma	narastająco Wn	narastająco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
772	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
802	Fundusz Statutowy	0,00	21.784,94	0,00	0,00	0,00	21.784,94	0,00	21.784,94
807	Kapitał z akt. nadwyżka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
809	Podatek doch. z akt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
821	Rozlicz.wyn.finans.	0,00	0,00	50.065,41	0,00	50.065,41	50.065,41	0,00	0,00
822	Wynik fin.rozl.roku bież.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
841	Rezerwa pod. dochod.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
842	Rezerwa świad. emeryt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
843	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
844	Rozlicz. międzyokr. przy.	0,00	288.101,81	0,00	0,00	0,00	288.101,81	0,00	288.101,81
851	ZFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852	Inne fund.specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
860	Wynik finansowy	0,00	50.065,41	0,00	0,00	50.065,41	50.065,41	0,00	0,00
871	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
872	Inne obciąż. przych.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	konto techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UWAGA: Niepoprawnie wprowadzone dokumenty w buforze mogą spowodować błędy w zestawieniu obrotów kont.

Suma strony	0,00	359.952,16	50.065,41	0,00	100.130,82	410.017,57	0,00	309.886,75
Z przeniesienia	548.046,52	188.094,36	789.741,45	839.806,86	7.492.481,85	7.182.595,10	2.435.389,47	2.125.502,72
Suma razem	548.046,52	548.046,52	839.806,86	839.806,86	7.592.612,67	7.592.612,67	2.435.389,47	2.435.389,47