

Warszawa, 31.03.2012 r.

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2011 r.

W roku 2011 Stowarzyszenie Konsumentów Polskich (SKP) prowadziło, zgodnie ze statutem, działalność statutową nieodpłatną i działalność gospodarczą, przy czym dochód uzyskany z działalności gospodarczej został przeznaczony w całości na działalność statutową.

Wszystkie przychody, ze względu na ich specyfikę i sposoby pozyskiwania, zostały wykazane w Rachunku Zysków i Strat w następujący sposób:

A. Przychody pozyskane na Działalność Statutową nieodpłatną łącznie 141 818,16 zł, w tym:

I. Składki netto określone statutem: 80,00 zł

II. Inne przychody łącznie określone statutem: 141 738,16 zł, w tym:

1. Dotacje celowe krajowe, w kwocie wykorzystanej łącznie: 89 635,00 zł, w tym:

- 49 635,00 zł pozyskane w drodze konkursu ofert z Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów (UOKiK) na realizację Umowy DBA-2/243-86/2011 „Bezpieczeństwo produktów”.

- 40 000,00 zł pozyskane z Urzędu Miasta St. Warszawy (UM) na realizację w 2011 r. Umowy CK-WOP/B/X/3/3/112/22/2010/NGO: „Prowadzenie bezpłatnego poradnictwa prawnego w sprawach konsumenckich dla mieszkańców m. st. Warszawy”.

Uzyskane dotacje celowe na realizację zadań zleconych zostały rozliczone w całości do wysokości poniesionych kosztów / wydatków i tym samym do wysokości uzyskanych dotacji, zgodnie z zawartymi umowami o dotacje, na podstawie szczegółowych sprawozdań merytorycznych i finansowych.

2. Dotacje celowe i przychody zagraniczne łącznie: 41 561,63 zł.

Przychody dotyczą realizacji zobowiązań i umów zawartych z europejskimi organizacjami konsumenckimi, związanych ze współpracą zagraniczną w dziedzinie ochrony praw konsumenckich (Consumers International, BEUC, Civic Consulting).

Niewykorzystane w roku 2010 przychody z Consumers International (CI) w kwocie 43 563,30 zł na kontynuowanie w 2011 r. realizacji zawartej umowy, ujęte w Pasywach Bilansu 2010 jako „Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów”, nie zostały wykorzystane w całości. Organizacja CI otrzymała w kwietniu 2011 r., po zakończeniu realizacji umowy, zwrot niewykorzystanych środków w kwocie 2576,03 Euro (10 385,01 zł).

Niewykorzystane w 2011 roku środki na realizację w 2012 r. zobowiązań wobec BEUC i na kontynuowanie realizacji umowy z Civic Consulting w kwocie 32 511,97 zł zostały ujęte w Pasywach Bilansu 2011 jako „Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów”.

3. Darowizny celowe łącznie : 4 395,24 zł.

- 25 000,00 zł – darowizna przekazana przez Polską Organizację Handlu i Dystrybucji (POHiD) na działalność statutową SKP.

Niewykorzystana w roku 2011 część tej darowizny w kwocie 20 604,76 zł, do wykorzystania w roku 2012 na cele statutowe, została ujęta w Pasywach Bilansu 2011 jako „Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów”.

4. Pozostałe przychody przeznaczone na działalność statutową: 5 108,29 zł

W 2011 r. ZUS Inspektorat Warszawa Wola dokonał weryfikacji kont SKP jako płatnika składek. W wyniku tej weryfikacji okazało się, że w latach 2000, 2002 i 2003 powstały nadpłaty składek na kontach ubezpieczenia społecznego, zdrowotnego i funduszu pracowniczego, dotyczących jednego z ówczasie zatrudnionych pracowników, którego zarobki (pracował w kilku firmach na częściach etatu i nie zgłosił tego) przekroczyły progi, powyżej których ZUS nie pobiera składek ubezpieczenia społecznego. W SKP dokonane zostały korekty deklaracji rozliczeniowych z okresów wskazanych przez ZUS. ZUS dokonał zwrotu całej nadpłaty składek (dotyczących ubezpieczonego pracownika i pracodawcy – SKP) na konto bankowe SKP, a następnie SKP dokonało rozliczenia z byłym pracownikiem i zwrotu należnej mu kwoty nadpłaconych składek.

5. Przychody dla opp, stanowiące odpis 1% pdof: 1 038,00 zł.

Przychody te zostały wykorzystane w całości na pokrycie części wkładu własnego SKP do zadania zleconego przez Urząd Miasta St. Warszawy (UM) na realizację w 2011 r. Umowy CK-WOP/B/X/3/3/112/22/2010/NGO „Prowadzenie bezpłatnego poradnictwa prawnego w sprawach konsumenckich dla mieszkańców m. st. Warszawy”

D. Przychody uzyskane z Działalności Gospodarczej: 166 214,89 zł

W roku 2011 Stowarzyszenie prowadziło działalność gospodarczą (zgodnie z wpisem z dnia 13.07.2009 r. do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego). Przychody z działalności gospodarczej dotyczą głównie organizacji Targów Wiedzy Konsumenckiej 2011 oraz certyfikacji wzorców umów i faktur dla przedsiębiorców (projekt „Dobra Umowa”).

Działalność gospodarcza była prowadzona w celu pozyskiwania środków na działalność statutową nieodpłatną, między innymi na finansowanie tzw. wkładu własnego wymaganego głównie przy realizacji umów z europejskimi organizacjami konsumenckimi ale również na pokrywanie bieżących kosztów związanych z działalnością organizacji i realizacją celów statutowych nieodpłatnych, które nie mogą być zaliczone w koszty realizowanych zadań zleconych.

Przychody w kwocie netto 14 200,00 zł, otrzymane w grudniu 2011 r. za fakturę dotyczącą współpracy partnerskiej z F5 Konsulting Sp. z o.o. przy realizacji umowy z UOKiK w zakresie ogólnopolskiej edukacji konsumenckiej seniorów, zostały zdefiniowane jako przychody przyszłych okresów (faktury kosztowe do tego zdania zostały wystawione w styczniu 2012 r.) i ujęte w Pasywach Bilansu 2011 jako „Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów”. Podatek VAT od tej faktury dla F5 Konsulting został rozliczony w deklaracji za grudzień 2012.

I. Pozostałe przychody operacyjne: 0,12 zł - wynikły z różnic między składkami ZUS naliczanymi oddzielnie od poszczególnych wynagrodzeń i umów zleceń pracowników a składkami naliczonymi przez system Płatnik ZUS - zbiorczo od wszystkich wynagrodzeń każdego z pracowników.

L. Przychody finansowe: 1 582,82 zł - wynikły z dodatnich różnic kursowych na rachunku bankowym Euro oraz zaokrążeń na podatku VAT przekazanym do Urzędu Skarbowego.

Przychody Stowarzyszenia Konsumentów Polskich w 2011 roku wynoszą ogółem 309 615,99 zł.

Koszty poniesione w Stowarzyszeniu zostały zarejestrowane w układzie rodzajowym z analitycznym rozdzieleniem na poszczególne realizowane zadania w zakresie działalności statutowej nieodpłatnej, z wyodrębnieniem kosztów działalności gospodarczej.

Wszystkie koszty zostały wykazane w Rachunku Zysków i Strat w następujący sposób:

B. Koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych ogółem: 221 961,40 zł, w tym:

B.I. amortyzacja: 0,00 zł

B.II. zużycie materiałów: 896,08 zł

B.III. usługi obce: 91 177,94 zł

B.IV. podatki i opłaty: 1 785,93 zł

B.V. wynagrodzenia (umowy o pracę, zlecenia i o dzieło): 108 894,06 zł

B.VI. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 15 378,59 zł

B.VII. pozostałe koszty rodzajowe: 3 828,80 zł

Poniesione w 2011 r. wydatki w kwocie łącznej 1 957,08 zł dotyczą usług na rok 2012 (pakiety home.pl, Polisa PZU – w części dotyczącej roku 2012) stanowią koszty roku 2012, dlatego zostały wykazane w Aktywach Bilansu w poz. C - jako krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

E. Koszty działalności gospodarczej ogółem: 87 654,57 zł, w tym:

E.I. amortyzacja: 0,00 zł

E.II. zużycie materiałów: 0,00 zł

E.III. usługi obce: 65 202,74 zł

E.IV. podatki i opłaty: 1 534,58zł

E.V. wynagrodzenia (umowy o pracę, zlecenia i o dzieło): 17 400,00 zł

E.VI. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 1 985,38 zł

E.VII. pozostałe koszty rodzajowe: 1 531,87 zł

Członkowie Zarządu Stowarzyszenia Konsumentów Polskich sprawują swoje funkcje i wykonują niezbędne prace bez żadnego wynagrodzenia, nie korzystają z infrastruktury i środków trwałych Stowarzyszenia. W SKP nie występują koszty zarządu.

J. Pozostałe koszty operacyjne: 0,02 zł - wynikły z różnic między składkami ZUS naliczanymi oddzielnie od poszczególnych wynagrodzeń i umów zleceń pracowników a składkami naliczonymi przez system Płatnik ZUS - zbiorczo od wszystkich wynagrodzeń każdego z pracowników.

M. Koszty finansowe: 0,00 zł

Koszty działalności Stowarzyszenia Konsumentów Polskich w 2011 r. wynoszą ogółem 309 615,99 zł.

W 2011 r. po rozliczeniu finansowym działalności statutowej nieodpłatnej wystąpiła nadwyżka kosztów nad przychodami tego roku; co dało ujemny wynik finansowy: - 80 143,24 zł (poz. C. Rachunku Zysków i Strat).

W rozliczeniu finansowym działalności gospodarczej powstał zysk: + 78 560,32 zł (poz. F Rachunku Zysków i Strat).

Zysk z działalności gospodarczej został przeznaczony na pokrycie kosztów działalności statutowej nieodpłatnej. Spowodowało to zmniejszenie ujemnego wyniku finansowego z działalności statutowej nieodpłatnej i gospodarczej ogółem do poziomu: - 1 582,92 zł (poz. G Rachunku Zysków i Strat).

Naliczone przychody finansowe i operacyjne, pomniejszone o drobne koszty operacyjne, zredukowały wynik finansowy netto do zera (poz. S Rachunku Zysków i Strat).

W Bilansie 2011 roku Aktywa i Pasywa mają wartość 73 495,66 zł; zostały ujęte według cen rzeczywistych/ zakupu.

Informacja dotycząca środków trwałych:

W SKP w 2011 r. nie zostały zakupione środki trwałe. Wszystkie środki trwałe SKP są zamortyzowane. Pozostają stale w użyciu i podlegają bieżącej eksploatacji.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2011 r.:

koordynator działań w realizowanych zadaniach zleconych....1/2 et.
pracownik d.s. księgowość-finanse, kadry-płace3/4 et.
prawnik-konsultant.....3/4et.

Na rok 2012 pozostaje zatrudniona 1 osoba w wymiarze 1 etatu – prawnik koordynator. Drugi pracownik pozostaje na urlopie bezpłatnym. Pozostałe umowy wygasły lub zostały rozwiązane.

Do realizacji zadań, wynikających z podpisanych i realizowanych w 2011 r. umów, na które SKP pozyskało dotacje celowe, zawarte zostały dodatkowo odpowiednie umowy zlecenia i o dzieło oraz umowy współpracy z firmami zewnętrznymi.

Sporządziła: Maria Postek

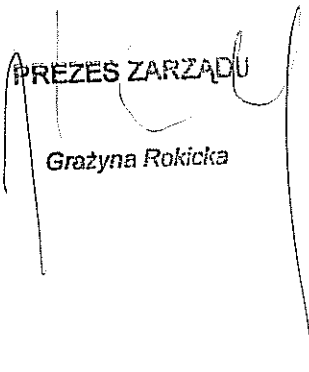


WICEPREZES ZARZĄDU



Michał Borzymiński

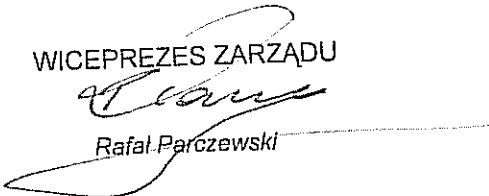
PREZES ZARZĄDU



Grażyna Rokicka

STOWARZYSZENIE
KONSUMENTÓW POLSKICH
01-234 Warszawa, ul. M. Kasprzaka 49
tel.(22) 634 06 68.
NIP 521-10-22-739, REGON 011125606

WICEPREZES ZARZĄDU



Rafał Parczewski

BILANS na dzień 31.12.2011 r.

STOWARZYSZENIE
KONSUMENTÓW POLSKICH
01-234 Warszawa, ul. M. Kasprzaka 49
tel.(22) 63406 68,
NIP 521-10-22-739, REGON 011125606

STOWARZYSZENIE KONSUMENTÓW POLSKICH

NIP 521 10 22 739; REGON 011125606; KRS:0000127128

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

Wiersz	AKTYWA	Stan (w PLN) na		Wiersz	PASYWA	Stan (w PLN) na	
		31.12.2010	31.12.2011			31.12.2010	31.12.2011
1	2	-	-	1	2	6 178,93	6 178,93
A	Aktywa trwałe	-	-	A	Fundusze własne	6 178,93	6 178,93
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Fundusz statutowy	10 560,21	6 178,93
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	- 4 381,28	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	-
B	Aktywa obrotowe	60 580,60	71 538,58	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54 401,67	67 316,73
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tyt. kredytów i pożyczek	-	-

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

II	Należności krótkoterminowe	5 688,87	1 796,40	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	10 838,37	-
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	10 838,37	-
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	54 525,73	69 742,18	III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1	Środki pieniężne	54 525,73	69 742,18	IV	Rozliczenia międzyokresowe	43 563,30	67 316,73
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	43 563,30	67 316,73
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	366,00	1 957,08	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	Suma bilansowa	60 580,60	73 495,66		Suma bilansowa	60 580,60	73 495,66

Data sporządzenia: 31.03.2011 r.

Sporządziła: Maria Postek

Maria Postek

Podpisy

WICEPREZES ZARZĄDU

Michał Bolejmiński
Michał Bolejmiński

PREZES ZARZĄDU

Grażyna Rokicka
Grażyna Rokicka

STOWARZYSZENIE
KONSUMENTÓW POLSKICH
01-234 Warszawa, ul. M. Kasprzaka 49
tel.(22) 634 06 68,
NIP 521-10-22-739, REGON 011125606

WICEPREZES ZARZĄDU

Rafał Parczewski
Rafał Parczewski

RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT za rok 2011

STOWARZYSZENIE
KONSUMENTÓW POLSKICH
01-234 Warszawa, ul. M. Kasprzaka 49
tel.(22) 634 10 68,
NIP 521-10-22-739, REGON 011125606

STOWARZYSZENIE KONSUMENTÓW POLSKICH
NIP 521 10 22 739; REGON 011125606; KRS:0000127128

Numer	Opis	Stan (w PLN) na 31.12.2010 r.	Stan (w PLN) na 31.12.2011 r.
A	Przychody na działalność statutową nieodpłatną	941 003,50	141 818,16
A.I	Składki netto określone statutem	0,00	80,00
A.II	Inne przychody określone statutem	941 003,50	141 738,16
A.II.1	Dotacje celowe krajowe na realizację zleconych zadań statutowych	787 754,63	89 635,00
A.II.2	Dotacje celowe zagraniczne na realizację zleconych zadań statutowych	86 937,37	41 561,63
A.II.3	Darowizny celowe na realizację zadań statutowych	65 000,00	4 395,24
A.II.4	Pozostałe przychody przeznaczone na działalność statutową	0,00	5 108,29
A.II.5	Przychody dla opp, stanowiące 1% pdof	1 311,50	1 038,00
B	Koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych	946 337,16	221 961,40
B.I	Amortyzacja	3 687,00	0,00
B.II	Zużycie materiałów i energii	7 050,40	896,08
B.III	Usługi obce	322 214,14	91 177,94
B.IV	Podatki i opłaty	9 405,39	1 785,93
B.V	Wynagrodzenia	510 145,11	108 894,06
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	85 308,38	15 378,59
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 526,74	3 828,80
C	Wynik finansowy na działalności statutowej nieodpłatnej (A-B)	-5 333,66	-80 143,24
D	Przychody z działalności gospodarczej, tj. ze sprzedaży usług, produktów, towarów i materiałów	11 239,34	166 214,89
D.I	Przychody netto ze sprzedaży usług	11 239,34	166 214,89
D.II	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
D.III	Inne przychody netto ze sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty działalności gospodarczej ogółem, związane ze sprzedażą (usług, produktów, towarów i materiałów)	8 888,94	87 654,57
F	Zysk (Strata) na sprzedaży (D-E), dot. działalności gospodarczej	2 350,40	78 560,32
G			
H	Wynik na działalności statutowej nieodpłatnej i gospodarczej (C+F)	-2 983,26	-1 582,92
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,02	0,12
I.I	Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
I.II	Pozostałe przychody operacyjne	0,02	0,12
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,02	0,02
J.I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
J.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
J.III	Pozostałe koszty operacyjne	0,02	0,02
K	Zysk (Strata) na działalności operacyjnej	-0,02	0,10

L	Przychody finansowe	0,50	1 582,82
	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
L.I	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	Odsetki uzyskane	0,00	0,00
L.II	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
L.III	Zyski ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
L.IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
L.V	Inne	0,50	1 582,82
M	Koszty finansowe	1 398,50	0,00
	Odsetki zapłacone	0,00	0,00
M.I	w tym od jednostek kontrolowanych	0,00	0,00
M.II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
M.III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
M.IV	Inne	1 398,50	0,00
N	Wynik na działalności statutowej nieodpłatnej i działalności gospodarczej (H+K+L-M)	-4 381,28	0,00
O	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (O.1- O.2)	0,00	0,00
O.I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
O.II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
P	Zysk (Strata) brutto (N+O)	-4 381,28	0,00
R	Podatek dochodowy	0,00	0,00
S	Zysk (Strata) netto	-4 381,28	0,00

Data sporządzenia: 31.03.2012 r.

Sporządziła: Maria Postek

Podpisy:

Maria Postek

WICEPREZES ZARZĄDU

Michał Borzymiński
Michał Borzymiński

PREZES ZARZĄDU

Grażyna Rokicka
Grażyna Rokicka

STOWARZYSZENIE
KONSUMENTÓW POLSKICH
01-234 Warszawa, ul. M. Kasprzaka 49
tel.(22) 634 06 68,
NIP 521-10-22-739, REGON 011125606

WICEPREZES ZARZĄDU

Rafał Parczewski
Rafał Parczewski