

Nazwa Organizacji Organizacji: Stowarzyszenie Trenerów Organizacji Pozarządowych
 Adres organizacji 02-798 Warszawa, ul. Ekologiczna 20 m 3
 REGON 012839800

Rachunek zysków i strat za rok 2009

		Rok poprzedni 2008	Rok bieżący 2009
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: - od jednostek powiązanych	210 677,38	248 543,93
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	210 677,38	248 543,93
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: - jednostkom powiązanych	208 104,45	237 946,81
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	208 104,45	237 946,81
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	2 572,93	10 597,12
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	4 372,77	1 205,28
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-1 799,84	9 391,84
G.	Pozostałe przychody operacyjne	262 960,45	309 887,01
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II	Przychody statutowe (w tym dotacje)	250 212,45	294 771,01
III	Inne przychody operacyjne - składki członkowskie	12 748,00	15 116,00
H.	Pozostałe koszty operacyjne	250 212,45	294 771,01
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Koszty działalności statutowej	250 212,45	294 771,01
IV	Inne koszty operacyjne	0,00	
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	10 948,16	24 507,84
J.	Przychody finansowe	6 389,81	5 306,35
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki	6 389,81	5 306,35
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
K.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	17 337,97	29 814,19
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (L±M)	17 337,97	29 814,19
O.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	17 337,97	29 814,19

Miejsce i data sporządzenia Warszawa, 4 marca 2010 r.

Podpisy: Księgowa

**Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości*

Podpisy: Zarząd
 Prezes
 Wiceprezes
 Skarbnik
 Członkini zarządu
 Członkini zarządu

Nazwa Organizacji: Stowarzyszenie Trenerów Organizacji Pozarządowych

Adres organizacji: 02-798 Warszawa, ul. Ekologiczna 20 m 3

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 r. *

REGON 012839800

A K T Y W A	Stan na		P A S Y W A	Stan na	
	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.		31.12.2008 r.	31.12.2009 r.
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze własne	68 688,93	98 503,12
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz statutowy	51 350,96	68 688,93
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	225 476,81	243 880,26	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 949,99	2 700,00	VIII. Zysk (strata) netto	17 337,97	29 814,19
III. Inwestycje krótkoterminowe	222 526,82	234 685,27	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	222 526,82	234 685,27	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	156 787,88	145 377,14
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	6 494,99	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Aktywa razem	225 476,81	243 880,26	III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 108,26	3 266,43
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	149 679,62	142 110,71
			1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	149 679,62	142 110,71
			Pasywa razem	225 476,81	243 880,26

Miejsce i data sporządzenia Warszawa 4 marca 2010 r.

Podpisy: Księgowa

Zarząd:

Prezes

Wiceprezes

Skarbnik

Członkini zarządu

Członkini zarządu

*Bilans sporządzony zgodnie ustawą o rachunkowości

**WPROWADZENIE do sprawozdania finansowego
Stowarzyszenia Trenerów Organizacji Pozarządowych
za okres 01.01.2009-31.12.2009 rok.**

1. Nazwa siedziba, adres organizacji, nr NIP

Stowarzyszenie Trenerów Organizacji Pozarządowych z siedzibą w Warszawie.

Ul. Ekologiczna 20 m 3

Biuro Stowarzyszenia ul. Wspólna 54 a lok 14; 00-684 Warszawa
NIP: 521-28-83-113

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

Nie posiada

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

8559B (PKD 2007) pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane

4. Określenie celów statutowych organizacji oraz metod realizacji celów:

Cele statutowe Stowarzyszenia:

1. Wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego poprzez działalność w obszarach: nauka, oświata i edukacja.
2. Rozbudzanie, uświadamianie i zaspakajanie potrzeb w zakresie ustawicznego doskonalenia kompetencji metodologicznych, dydaktycznych i społecznych wśród osób, grup i instytucji związanych z szeroko pojętym kształceniem na rzecz zmiany społecznej
3. Podnoszenie poziomu wiedzy, kompetencji i etyki zawodowej oraz kwalifikacji zawodowych osób zajmujących się edukacją ludzi dorosłych.
4. Promowanie idei uczenia się jako narzędzia przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu, marginalizacji w życiu społecznym i na rynku pracy
5. Propagowanie nowoczesnych form uczenia się w różnych obszarach funkcjonowania społeczeństwa obywatelskiego
6. Upowszechnianie wiedzy dotyczącej potrzeby zmian edukacyjnych i wdrażania nowoczesnych form uczenia się i nauczania dorosłych.

Stowarzyszenie realizuje swoje cele w szczególności poprzez:

- prowadzenie superwizji szkoleń i certyfikacji trenerów;
- prowadzenie działalności wydawniczej i informacyjnej;
- edukację i przygotowanie do zawodu trenera nowych kadr;
- propagowanie zasad etyki zawodowej trenera, w tym ochrony dóbr intelektualnych,
- opracowywanie programów edukacyjnych; działania na rzecz rozwoju zasobów ludzkich sektora pozarządowego, przedsiębiorstw i administracji publicznej;
- prowadzenie działalności wspomagającej technicznie, informacyjnie, badawczo, doradczo i szkoleniowo organizacje pozarządowe oraz trenerów.

5. Przedmiot działalności gospodarczej

Stowarzyszenie zgodnie ze swoim statutem prowadziło działalność gospodarczą od 2.01.2008r. w zakresie:

1. Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane
2. Działalność organizacji profesjonalnych
3. Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery
4. Wydawanie książek
5. Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi

Dochód z działalności gospodarczej jest w całości przekazywany na działalność statutową.

6. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON

Stowarzyszenie Trenerów Organizacji Pozarządowych zostało wpisane do rejestru stowarzyszeń oraz innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000102807 dnia 27.03.2002r. Podmiot jest wpisany także do rejestru przedsiębiorców.

REGON: 012839800

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

Okres trwania organizacji nie jest ograniczony

8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie za rok obrotowy 2009 trwający od 01 stycznia 2009 do 31 grudnia 2009.

9. 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 finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, tj po 31 grudnia 2009r. Zarząd Stowarzyszenia nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez organizację w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

10. Władze Stowarzyszenia oraz pracownicy i wolontariusze

Zarząd Stowarzyszenia:

Prezesa:	Małgorzata Czarnecka
Wiceprezesa:	Daria Sowińska – Milewska
Skarbnik:	Piotr Henzler
Członkini Zarządu:	Agnieszka Borek
Członkini Zarządu:	Katarzyna Kielbiowska

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia

Przewodnicząca Komisji: Lidia Kuczmierowska

Sekretarz Komisji: Marcin Chudziński

Członkini Komisji: Katarzyna Adamska - Dutkiewicz

W 2009r. Stowarzyszenie zatrudniało 3 pracowników etatowych, księgową na podstawie umowy cywilnoprawnej oraz okresowo osoby zatrudniane na podstawie umów cywilnoprawnych.

INFORMACJA DODATKOWA
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

1. Stosowanie metody wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyny ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową.

Stawki amortyzacyjne ustala się według metody liniowej, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia ich do eksploatacji.

Plan amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych na 2009 rok, stanowiący podstawę odpisów amortyzacyjnych, określający stawki i kwoty roczne został opracowany zgodnie z wymogami rozporządzenia Min. Fin. z dnia 9 grudnia 1999 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. (Dz. U. z dnia 15 grudnia 1999 r.)

Należności i zobowiązania krótkoterminowe wyceniono i wykazano w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniono i wykazano w bilansie – według wartości nominalnej(księgowej).

Rozliczenia międzyokresowe czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Rozliczenia międzyokresowe bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu realizacji działalności statutowej (programów, projektów) w następnych okresach sprawozdawczych.

Księgi rachunkowe prowadzone są w miejscu prowadzenia działalności Stowarzyszenia za pomocą komputera przy zastosowaniu programu LEFTHAND FK
Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości.

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach.

a) rzeczowe aktywa trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego 01.01.2009	Zwiększenia wartości początkowej z tytułu: inwestycji zakupu aktualizacji	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2009
Rzeczowe aktywa trwałe razem:	39 781,30	21 473,46	17 451,06	43 803,70
z tego urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe środki trwałe w tym wyposażenie	39 781,30	21 473,46	17 451,06	43 803,70

b) umorzenie rzeczowych aktywów trwałych:

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego 01.01.2009	Zwiększenia umorzeń dotychczasowych z tytułu odpisów amortyzacyjnych za 2009 rok	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2009
Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych razem: z tego:	39 781,30	21 473,46	17 451,06	43 803,70
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe środki trwałe w tym wyposażenie	39 781,30	21 473,46	17 451,06	43 803,70

c) dane o stanie rezerw utworzonych na należności w roku 2009

Stan na dzień 31.12.2009 r.

0,00

3. **Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł tym przychodów określonych statutem.**

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy			
	Poprzedni 2008 rok		Bieżący 2009 rok	
	Kwota	% w strukturze	Kwota	% w strukturze
Przychody razem:	480 027,64	100,00	563 737,29	100,00
z tego:				
* przychody działalności statutowej	262 960,45	54,78	309 887,01	54,97
w tym:				
a. środki od prawnych darczyńców krajowych i zagranicznych	80 624,74	16,79	0,00	0,00
b. dotacje ze źródeł budżetowych	125 361,64	26,12	156 600,51	27,78
c. dotacje z bezzwrotnej pomocy zagranicznej	40 431,46	8,42	122 257,50	21,69
d. dotacje otrzymane w ramach funduszy europejskich	0,00	0,00	15 000,00	2,66
e. darowizny osób fizycznych	3 794,61	0,79	913,00	0,16
f. składki członkowskie	12 748,00	2,66	15 116,00	2,68
* pozostałe przychody	210 677,38	43,89	248 543,93	44,09
w tym:				
z odpłatnej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
z działalności gospodarczej	210 677,38	43,89	248 543,93	44,09
* przychody finansowe	6 389,81	1,33	5 306,35	0,94
* zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00

**4. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem,
kosztów administracyjnych oraz kosztów działalności gospodarczej.**

Wyszczególnienie	Koszt za rok obrotowy			
	Poprzedni 2008 rok		Bieżący 2009 rok	
	Kwota	% w strukturze	Kwota	% w strukturze
Koszty razem:	462 689,67	100,00	533 923,10	100,00
Z tego:				
*koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych	250 212,45	54,08	294 771,01	55,21
*koszty działalności odpłatnej	0,00	0,00	0,00	0,00
*koszty działalności gospodarczej	208 104,45	44,98	237 946,81	44,57
*koszty administracyjne	4 372, 77	0,94	1 205,28	0,22
z tego:				
a) zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
b) usługi obce	2 762,84	0,59	846,68	0,16
c) wynagrodzenie i narzuty na wynagrodzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
d) podatki i opłaty	30,00	0,01	320,00	0,05
e) pozostałe	293,28	0,06	38,60	0,01
f) amortyzacja	1286,65	0,28	0,00	0,00
*pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
*koszty finansów	0,00	0,00	0,00	0,00
*straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
*podatek dochodowy od kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodu	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego i podstawowego.

Wyszczególnienie	Kwota
Stan funduszy na początek roku 01.01.2009 r.	51 350,96
Zwiększenia funduszu w ciągu roku	17 337,97
Zmniejszenia funduszu w ciągu roku wyniosły Stan funduszu na koniec roku 31.12.2009r.	68 688,93

6. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

Wyszczególnienie zobowiązań	Forma zabezpieczenia	Stan na:	
		01 .01 .09 r.	31 .12.09 r.
Zobowiązania działalności statutowej razem (wykazane w poz. B.III. bilansu) z tego z tytułu:	X	7 108,26	3 266,43
dostaw i usług	X	5 044,90	2 958,82
podatków i ubezpieczeń społecznych	X	0,00	245,00
wynagrodzeń	X	0,00	0,00
MPiPS (zwrot FIO)	X	2 063,36	62,61

a) Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Stowarzyszenie gwarancji i poręczeń), związanych z działalnością statutową.

W związku z realizacją projektu STOProcent jakości – podniesienie kompetencji kadry szkoleniowej finansowanego ze środków PO KL poddziałanie 2.2.2. stowarzyszenie wystawiło weksel In blanco jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań, dający prawo PARP do wypełnienia go w każdym czasie na kwotę przyznanego wsparcia wraz z odsetkami.

Dane dotyczące należności krótkoterminowych

Należności działalności statutowej razem(wykazane w poz.B II bilansu) 2 700,00 zł	
Z tego z tytułu:	
Sprzedaż produktów	700,00
Kaucja za lokal	2 000,00

Na rozliczenia międzyokresowe przychodów składają się:

Przychody przyszłych okresów razem:	142 110,71
W tym:	
Przyjazna szkoła	8 015,25
Szkolenia Trener.dla Nauczycieli	5 107,51
IX szkoła	36 954,37
X szkoła	28 925,65
PARP	63 107,93

Na rozliczenia międzyokresowe kosztów składają się:

Koszty przyszłych okresów razem:	6 494,99
W tym:	
Akademia Herold	2 240,00
Program rozwoju bibliotek	1 545,09
PARP	2 709,90

7. Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątkowych i źródłach ich finansowania.

Działalność statutowa Stowarzyszenia była finansowana ze źródeł krajowych i zagranicznych instytucji, których cele są zgodne z celami statutowymi Stowarzyszenia. Przychody ogółem wzrosły o 17,44 % w stosunku do roku poprzedniego. Wpływy ze składek członkowskich wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o 18,58 %. Przychody uzyskane z posiadanych środków pieniężnych spadły do poziomu 0,94 % w stosunku do roku ubiegłego gdy wynosiły 1,33 %. Koszty działalności administracyjnej spadły do 0,22 % w stosunku do roku ubiegłego, gdy wynosiły 0,94 % w ogólnej strukturze kosztów. Koszty administracyjne występują ponadto jako koszty pośrednie realizacji projektów w kwocie 24 744,04 zł, które ujęto zgodnie z rozliczeniami projektów w kosztach statutowych.

Stowarzyszenie w roku 2009 zakupiło sprzęt i wyposażenie za kwotę 21 473,46 zł.

Zlikwidowano sprzęt z powodu zużycia na kwotę 5 800,01 zł oraz zdjęto ze stanu środków trwałych wyposażenie o niskiej wartości na ogólną kwotę 11 651,05 zł.

Za rok 2009 Stowarzyszenie osiągnęło wynik dodatni na kwotę 29 814,19 zł (w tym zysk z działalności gospodarczej 10 597,12 zł), który zostanie w całości przekazany na cele statutowe.

Warszawa, dn. 4 marca 2010 r.
(miejsce i data sporządzenia)

pieczęć firmowa

ZARZĄD

.....
Małgorzata Czarnecka – prezes

.....
Daria Sowińska – Milewska – wiceprezes

.....
Piotr Henzler – skarbnik

.....
Katarzyna Kielbiowska – członkini Zarządu

.....
Agnieszka Borek – członkini Zarządu

.....
Janina Czapigo
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)