

**STOWARZYSZENIE
TRENERÓW ORGANIZACJI
POZARZĄDOWYCH „STOP”**

ul. Smolna 16 m. 7, 00-375 Warszawa
NIP 521-28-83-113, tel. 22 468 87 73

Nazwa Organizacji: Stowarzyszenie Trenerów Organizacji Pozarządowych
Adres organizacji: 00-375 Warszawa, ul. Smolna 16 m 7

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r. *

REGON 012839800

A K T Y W A	Stan na		P A S Y W A	Stan na	
	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.		31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze własne	167 952,50	215 816,46
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz statutowy	129 977,00	167 952,50
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	510 699,70	668 751,56	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	60 090,37	21 148,00	VIII. Zysk (strata) netto	37 975,50	47 863,96
III. Inwestycje krótkoterminowe	450 609,33	647 603,56	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	450 609,33	647 603,56	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	342 747,20	452 935,10
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Aktywa razem	510 699,70	668 751,56	III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 473,34	4 634,52
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	323 273,86	448 300,58
			1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	323 273,86	448 300,58
			Pasywa razem	510 699,70	668 751,56

Miejsce i data sporządzenia Warszawa 19 lutego 2013 r.

Podpisy: Księgowa

*Bilans sporządzony zgodnie ustawą o rachunkowości

KSIĘGOWA

Janina Czapięgo

Zarząd:

Prezes

Wiceprezes

Skarbnik

Członkini zarządu

Członek zarządu

[Signature]
[Signature]
[Signature]
[Signature]
[Signature]

[Signature]

STOWARZYSZENIE
TRENERÓW ORGANIZACJI
POZARZĄDOWYCH „STOP”

ul. Smolna 16 m. 7, 00-375 Warszawa
Nazwa Organizacji: Stowarzyszenie Trenerów Organizacji Pozarządowych
Adres organizacji 00-375 Warszawa, ul. Smolna 16 m 7

REGON 012839800

Rachunek zysków i strat za rok 2012

	Rok poprzedni 2011	Rok bieżący 2012
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: - od jednostek powiązanych	
	369 188,32	383 902,04
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	369 188,32
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: - jednostkom powiązanym	
	366 112,82	379 134,23
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	366 112,82
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	
	3 075,50	4 767,81
D.	Koszty sprzedaży	
	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	
	728,00	0,00
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	
	2 347,50	4 767,81
G.	Pozostałe przychody operacyjne	
	494 637,39	450 384,24
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II	Przychody statutowe (w tym dotacje)	466 788,89
III	Inne przychody operacyjne - składki członkowskie	27 848,50
H.	Pozostałe koszty operacyjne	
	466 588,89	421 170,74
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III	Koszty działalności statutowej	466 588,89
IV	Inne koszty operacyjne	
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	
	30 396,00	33 981,31
J.	Przychody finansowe	
	8 729,50	13 914,03
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00
II	Odsetki	8 729,46
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
V.	Inne	0,04
K.	Koszty finansowe	
	966,00	26,38
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	966,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
IV	Inne	0,00
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	
	38 159,50	47 868,96
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	
	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (L±M)	
	38 159,50	47 868,96
O.	Podatek dochodowy	
	184,00	5,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	
	0,00	0,00
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	
	37 975,50	47 863,96

Miejsce i data sporządzenia Warszawa, 19 lutego 2013 r.

Podpisy: Księgowa

KSIĘGOWA

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

Podpisy: Zarząd

Prezes
Wiceprezes
Skarbnik
Członkini zarządu
Członek zarządu

Janina Czapińska
Krzysztof Krawiec
Michał Krawiec
Suzanna
Dorota Gucwa

**WPROWADZENIE do sprawozdania finansowego
Stowarzyszenia Trenerów Organizacji Pozarządowych
za okres 01.01.2012-31.12.2012 rok.**

1. Nazwa siedziba, adres organizacji, nr NIP

Stowarzyszenie Trenerów Organizacji Pozarządowych z siedzibą w Warszawie.

Ul. Smolna 16 m 7

Biuro Stowarzyszenia ul. Smolna 16 m 7 00-375 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 prowadzi 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 działalności 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 2012 trwający od 01 stycznia 2012r. do 31 grudnia 2012r.

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 2012r. 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 do 11 czerwca 2012r.:

Prezes: Małgorzata Czarnecka

Wiceprezes: Piotr Henzler

Skarbnik: Katarzyna Kielbiowska
Członkini Zarządu: Agnieszka Borek
Członek Zarządu: Michał Pawłęga

Zarząd Stowarzyszenia od 11 czerwca 2012r:

Prezes: Piotr Henzler
Wiceprezeska: Daria Sowińska - Milewska
Skarbnik: Michał Pawłęga
Członkini Zarządu: Katarzyna Lipka - Szostak
Członek Zarządu: Jarosław Greser

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia do 11 czerwca 2012r.:

Przewodnicząca: Katarzyna Adamska – Dutkiewicz
Lidia Kuczmierowska
Marcin Dadel

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia od 11 czerwca 2012r.:

Przewodniczący: Tomasz Kawka
Katarzyna Kielbiowska
Katarzyna Gorzędowska

W 2012 r. 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 2012 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 01.01.2012	Zwiększenia wartości początkowej z tytułu: inwestycji zakupu aktualizacji	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2012
Rzeczowe aktywa trwałe razem:	54 458,69	4 978,00	0,00	59 436,59
z tego urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe środki trwałe	54 458,69	4 978,00	0,00	59 436,59

B)umorzenie rzeczowych aktywów trwałych:

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego 01.01.2012	Zwiększenia umorzeń dotychczasowych z tytułu odpisów amortyzacyjnych za 2012rok	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2012
Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych razem:	54 458,69	4 978,00	0,00	59 436,59
z tego: urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe środki trwałe	54 458,69	4 978,00	0,00	59 436,59

c) dane o stanie rezerw utworzonych na należności w roku 2012

Stan na dzień 31.12.2012 r.

0,00

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

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy			
	Poprzedni 2011 rok		Bieżący 2012 rok	
	Kwota	% w strukturze	Kwota	% w strukturze
Przychody razem:	872 555,21	100,00	848 200,31	100,00
z tego:				
* przychody działalności statutowej	494 637,39	56,69	450 384,24	53,10
w tym:				
a. środki od prawnych darczyńców krajowych i zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
b. dotacje ze źródeł budżetowych	466 588,89	53,47	421 170,74	49,65
c. dotacje z bezzwrotnej pomocy zagranicznej	0,00	0,00	0,00	0,00
d. dotacje otrzymane w ramach funduszy europejskich	0,00	0,00	0,00	0,00
e. darowizny osób fizycznych	200,00	0,02	0,00	
f. składki członkowskie	27 848,50	3,20	29 213,50	3,45
* pozostałe przychody	369 188,32	42,31	383 902,04	45,26
w tym:				
z odpłatnej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
z działalności gospodarczej	369 188,32	42,31	383 902,04	45,26
* przychody finansowe	8 729,50	1,00	13 914,03	1,64
* 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 2011 rok		Bieżący 2012 rok	
	Kwota	% w strukturze	Kwota	% w strukturze
Koszty razem:	834 579,71	100,00	800 336,35	100,00
Z tego:	466 588,89	55,91	421 170,74	52,62
*koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych				
*koszty działalności odpłatnej	0,00	0,00	0,00	0,00
*koszty działalności gospodarczej	366 112,82	43,87	379 134,23	47,37
*koszty administracyjne	728,00	0,09	0,00	0,00
z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zużycie materiałów i energii				
b) usługi obce	38,00	0,01	0,00	0,00
c) wynagrodzenie i narzuty na wynagrodzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
d) podatki i opłaty	690,00	0,08	0,00	0,00
e) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
f) amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
*pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
*koszty finansowe	966,00	0,11	26,38	0,01
*straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
*podatek dochodowy od kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodu	184,00	0,02	5,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota w zł
Stan funduszy na początek roku 01.01.2012 r.	129 977,00
Zwiększenia funduszu w ciągu roku	37 975,50
Zmniejszenia funduszu w ciągu roku wyniosły	0,00
Stan funduszu na koniec roku 31.12.2012r.	167 952,50

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

Wyszczególnienie zobowiązań	Forma zabezpieczenia	Stan na:	
		01 .01 .12 r.	31 .12.12 r.
Zobowiązania działalności statutowej razem (wykazane w poz. B.III. bilansu) z tego z tytułu:	x	19 473,34	4 634,52
dostaw i usług	x	655,34	3 236,52
podatków i ubezpieczeń społecznych	x	18 818,00	1 398,00
wynagrodzeń	x	0,00	0,00

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

W związku z realizacją projektów:

1. Projektu *TRENER-sTOP* finansowanego ze środków Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 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.

2. Projektu *Trener na wolnym rynku - inspiracje, trendy, wsparcie* finansowanego ze środków Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 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 pozycji B II bilansu)	21 148,00
Z tego tytułu:	
Sprzedaż produktów	13 198,00
Kaucja za lokal	7 200,00
Zaliczka na noclegi	750,00

Na rozliczenia międzyokresowe przychodów składają się:	
Przychody przyszłych okresów razem	448 300,58
W tym:	
Szkolenia Trenerskie Bibliotekarzy	174 080,79
XIV edycja szkoły trenerów	27 292,93
Szkolenia wewnętrzne	7 156,29
PARP V Trener na wolnym rynku	239 770,57

Na rozliczenia międzyokresowe kosztów składają się:

Nie występują

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

Działalność statutowa Stowarzyszenia była finansowana ze źródeł krajowych instytucji, których cele są zgodne z celami statutowymi Stowarzyszenia. Przychody ogółem były niższe o około 3 % w stosunku do roku poprzedniego. Wpływy ze

składek członkowskich wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o 5 %. Przychody uzyskane z posiadanych środków pieniężnych wzrosły o 59,39 % w stosunku do roku ubiegłego. Koszty administracyjne występują jako koszty pośrednie realizacji projektów w kwocie 135 753,68 zł, które ujęto zgodnie z rozliczeniami projektów w kosztach statutowych.

Stowarzyszenie w roku 2012 zakupiło wyposażenie na kwotę 4 978,00 zł.

Za rok 2012 Stowarzyszenie osiągnęło wynik dodatni na kwotę 47 863,96 zł (w tym zysk brutto z działalności gospodarczej 4 767,81 zł), który zostanie w całości przekazany na cele statutowe.

Warszawa, dn. 19 lutego 2013r.

(miejsce i data sporządzenia)

pieczęć firmowa

ZARZĄD

.....
Piotr Henzler – prezes

.....
Daria Sowińska-Milewska – wiceprezeska

.....
Michał Pawłęga – skarbnik

.....
Katarzyna Lipka-Szostak – członkini
Zarządu

.....
Jarosław Greser – członek Zarządu

.....
Janina Czapigo

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)