



Mazowieckie Stowarzyszenie Gmin  
na Rzecz Rozwoju  
Społeczeństwa Informacyjnego

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA ROK 2017**

**WPROWADZENIE**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2017**

**NAZWA I SIEDZIBA STOWARZYSZENIA**

MAZOWIECKIE STOWARZYSZENIE GMIN  
NA RZECZ ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA INFORMACYJNEGO  
00-673 Warszawa, ul. Koszykowa 60/62 lok 43  
NIP 7010153950

**CELE I ZADANIA STOWARZYSZENIA**

1. Wspieranie idei rozwoju społeczeństwa informacyjnego i gospodarki wiedzy.
2. Reprezentowanie i obrona wspólnych interesów gmin w relacjach z administracją rządową i wojewódzką.
3. Wspieranie działań na rzecz rozwijania kontaktów i współpracy międzynarodowej na poziomie lokalnym i regionalnym w zakresie wspólnych przedsięwzięć na rzecz rozwoju społeczeństwa informacyjnego.
4. Prowadzenie działań na rzecz zrównoważonego rozwoju społecznego, kulturowego i ekonomicznego gmin z wykorzystaniem rozwiązań informatycznych w zakresie:
  - zrównoważonego rozwoju społeczeństwa informacyjnego w gminach województwa mazowieckiego;
  - modernizacja i podnoszenie efektywności administracji samorządowej poprzez zastosowanie rozwiązań informatycznych;
  - rozwoju edukacji w oparciu o zasadę kształcenia ustawicznego, w tym edukacji obywatelskiej z zastosowaniem rozwiązań “zdalnego nauczania”;
  - przeciwdziałania “wykluczeniu cyfrowemu” mieszkańców, w tym kobiet, osób niepełnosprawnych i pokolenia “trzeciego wieku”;
  - promocji zatrudnienia i aktywizacji zawodowej obywateli poprzez upowszechnianie telepracy;
  - rozwoju dialogu społecznego między władzami a obywatelami z wykorzystaniem narzędzi i platform elektronicznych.

Stowarzyszenie zostało utworzone w oparciu o przepisy ustawy z dnia 07 kwietnia 1989 r. Prawo o Stowarzyszeniach (Dz.U. Nr 20 poz. 104 ze zm.) Osobowość prawną uzyskało z chwilą wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla M. st. Warszawy (XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego) w dniu 16.05.2008 roku .

Numer **KRS 0000306210**

Ponadto jednostka została zarejestrowana:

- w Urzędzie Statystycznym w Warszawie **Regon 141484419**
  - w Trzecim Urzędzie Skarbowym Warszawa Śródmieście **NIP: 701-015-39-50**
- Członkami Stowarzyszenia są 22 gminy województwa mazowieckiego, których rady podjęły uchwałę o przystąpieniu do Stowarzyszenia.

### **REPREZENTACJA STOWARZYSZENIA**

Organem uprawnionym do reprezentowania jednostki jest Zarząd Stowarzyszenia w składzie:

- Małgorzata Bebelska - Prezes Zarządu
- Jerzy Żelichowski - Wiceprezes Zarządu
- Arkadiusz Kosiński - Wiceprezes Zarządu
- Wiesława Kwiatkowska - Sekretarz
- Bogusław Jan Karakula - Członek Zarządu
- Grzegorz Szuplewski - Członek Zarządu
- Dariusz Korczakowski - Skarbnik

### **ZASADY RACHUNKOWOŚCI**

Zasady rachunkowości stosowane w jednostce zostały przyjęte w formie Uchwały Zarządu dn. 09-12-2008 w sprawie zasad (polityki) rachunkowości.

Podstawowymi źródłami finansowania Stowarzyszenia są składki członkowskie. Cały dochód służy realizacji celów statutowych. Zgodnie z art. 17 ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, podlega ono zwolnieniu z opodatkowania podatkiem dochodowym.

Stowarzyszenie nie jest podatnikiem VAT.

Sprawozdanie finansowe za rok 2017 obejmuje okres od dnia 01.01.2017 do 31.12.2017 .  
i składa się z:

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017r., którego suma bilansowa wynosi **271.683,79 PLN**;
- rachunku zysków i strat z dodatnim wynikiem finansowym w wysokości **26.844,56 PLN**;
- wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
- dodatkowych informacji i objaśnień.



**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 OK**

**Objaśnienia do bilansu (Ustęp 1)**

**1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.**

**Wartości niematerialne i prawne:**

<i>Oprogramowanie</i>	<i>Wartość brutto</i>	<i>Umorzenie</i>	<i>Wartość netto</i>
Stan 01.01.2017	1 089,84	1 089,84	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	-----
Stan 31.12.2017	1 089,84	1 089,84	0,00

**Rzeczowe aktywa trwale:**

<i>Sprzęt komputerowy</i>	<i>Wartość brutto</i>	<i>Umorzenie</i>	<i>Wartość netto</i>
Stan 01.01.2017	5 819,02	5 819,02	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	-----
Stan 31.12.2017	5 819,02	5 819,02	0,00

**Nie występują operacje dot. poz. 1.2 do 1,8**

**1.9 Stan kapitałów własnych**

Treść	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2017</i>
Fundusz statutowy	224 074,51	244 893,23
Zysk netto roku obrotowego	20 764,72	26 844,56

**1.10 Zysk netto roku 2017 zostanie przeznaczony na fundusz statutowy.**

**Nie występują operacje dot. poz. 1.11 do 1.13**

**1.14 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów:**

**Czynne rozliczenia międzyokresowe:**

Treść	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2017</i>
Domena internetowa i hosting serwera na następny rok	182,64	183,77



Nie występują operacje dot. poz. 1.15 do 1,17

Środki pieniężne na rachunku bankowym w PLN

Treść	31.12.2016	31.12.2017
Lokaty bankowe	130 000,00	130 000,00
Środki pieniężne na rachunku bieżącym	114 656,59	141 500,02

### Objaśnienia do rachunku zysków i strat (Ustęp 2)

Stowarzyszenie jest podatnikiem, o którym mowa w art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych i nie osiąga przychodów z działalności wymienionej w art.17 ust.1a pkt 1 w/w Ustawy oraz nie dokonuje wydatków na cele inne niż określone w art.17 ust.1b, 1e i 1f w/w Ustawy.

#### 2.1 Przychody z działalności w roku 2017

	<i>Przychody</i>
Działalność statutowa - składki członkowskie	44 298,00
Działalność statutowa - zwrot kosztów w ramach Funduszu Współpracy Dwustronnej Norweskiego Mechanizmu Finansowego	16 549,55
Działalność administracyjna - odsetki od środków pieniężnych	390,00
<b>Razem przychody</b>	<b>61 237,55</b>

#### 2.2 Koszty działalności w 2017 r.

	<i>Koszty działalności</i>
Koszty realizacji projektu "Podnoszenie kompetencji polskich jednostek samorządu w zakresie gospodarki o obiegu zamkniętym..."	16 549,55
Koszty udziału w konferencji "Miasta w internecie"	4 270,86
Podatek VAT od importu usług dot. działalności statutowej	390,00
<b>Razem koszty działalności statutowej</b>	<b>21 210,41</b>
Koszty usług obcych dot. działalności ogólnoadministracyjnej	13 182,58
<b>Razem koszty ogólnoadministracyjne</b>	<b>13 182,58</b>

Nie wystąpiły inne zagadnienia, w szczególności nie wystąpił dochód do opodatkowania podatkiem dochodowym .



**Kursy przyjęte do wyceny (Ustęp 3)**

Nie wystąpiły salda w walutach.

**Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych (Ustęp 4)**

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

**Objaśnienia istotnych transakcji i zagadnień osobowych (Ustęp 5)**

Stowarzyszenie nie zatrudniało pracowników etatowych w 2017 r.

Nie udzielano ani nie otrzymywano pożyczek od Zarządu.

Nie wypłacono żadnych wynagrodzeń Zarządowi.

Warszawa, dnia 18.01.2018

Sporządził:

Zatwierdzili:

Anna Lewandowska

Zarząd:

1. Małgorzata Bebelska ..... 
2. Jerzy Żelichowski ..... 
3. Arkadiusz Kosiński ..... 
4. Wiesława Kwiatkowska ..... 
5. Bogusław Karakula ..... 
6. Grzegorz Szuplewski ..... 
7. Dariusz Korczakowski ..... 

Dane przedsiębiorstwa

Mazowieckie Stowarzyszenie Gmin na Rzecz Rozwoju Społeczeństwa Informatycznego  
00-673 Warszawa, ul. Koszykowa 60/62  
lok 43

## BILANS

NIP 701-015-39-50

sporządzony na dzień 31-12-2017

	Stan na koniec okresu	
	31.12.2016	31.12.2017
<b>AKTYWA</b>	<b>PASYWA</b>	
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	244 839,23	271 683,79
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>	224 074,51	244 839,23
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)</b>		
1. Środki trwałe (a-e)		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe (1 do 3)</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-c)		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielenie pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielenie pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielenie pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	20 764,72	26 844,56
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

*Handwritten signatures and initials:*  
 - Top right: *Handwritten signature*  
 - Middle right: *Handwritten signature*  
 - Bottom right: *Handwritten initials*

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	244 839,23	271 683,79	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)
<b>I. Zapasy (1 do 5)</b>			<b>I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)</b>
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
3. Produkty gotowe			- długoterminowa
4. Towary			- krótkoterminowa
5. Zaliczki na dostawy i usługi			3. Pozostałe rezerwy
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 3)</b>			- długoterminowe
1. Należności od jednostek powiązanych			- krótkoterminowe
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			<b>II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 3)</b>
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
b) inne			<b>3. Wobec pozostałych jednostek</b>
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			a) kredyty i pożyczki
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
- do 12 miesięcy			c) inne zobowiązania finansowe
- powyżej 12 miesięcy			d) zobowiązania wekslowe
b) inne			e) inne
3. Należności od pozostałych jednostek			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych
- do 12 miesięcy			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			- powyżej 12 miesięcy
c) inne			b) inne
d) dochodzone na drodze sądowej			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>	244 656,59	271 500,02	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	244 656,59	271 500,02	- do 12 miesięcy
a) w jednostkach powiązanych			- powyżej 12 miesięcy
- udziały lub akcje			b) inne
- inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek
- udzielenie pożyczki			a) kredyty i pożyczki
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
b) w pozostałych jednostkach			c) inne zobowiązania finansowe
- udziały lub akcje			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy
- udzielenie pożyczki			- powyżej 12 miesięcy
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	244 656,59	271 500,02	f) zobowiązania wekslowe
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	114 656,59	141 500,02	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych
- inne środki pieniężne	130 000,00	130 000,00	h) z tytułu wynagrodzeń
- inne aktywa pieniężne			i) inne
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			4. Fundusze specjalne
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	182,64	183,77	1. Ujemna wartość firmy
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>			2. Inne rozliczenia międzyokresowe
			- długoterminowe
			- krótkoterminowe
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>244 839,23</b>	<b>271 683,79</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>
miejscowość <b>Warszawa</b>	sporządzili: <b>Anna Lewandowska</b>		244 839,23
dnia <b>18-01-2017</b>			271 683,79
Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS <a href="http://www.ips-infbr.com.pl/">http://www.ips-infbr.com.pl/</a>			

Zatwierdził: Zarząd

*[Signature]*



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01.01 – 31.12.2017 r.

Mazowieckie Stowarzyszenie Gmin na Rzecz Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego

ul. Koszykowa 60/62 lok. 43, 00-673 Warszawa

NIP 701-015-39-50

POZ.	WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES 01.01.2016 – 31.12.2016	ZA OKRES 01.01.2017 – 31.12.2017
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>41 210,60</b>	<b>44 298,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje	0,00	0,00
VI.	Pozostałe przychody określone statutem	41 210,60	44 298,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>20 962,31</b>	<b>34 392,99</b>
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	2 664,18
III.	Usługi obce	20 962,31	28 896,64
IV.	Podatki i opłaty	0,00	390,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	2 100,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	342,17
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>20 248,29</b>	<b>9 905,01</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>16 549,55</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	16 549,55
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>20 248,29</b>	<b>26 454,56</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>516,43</b>	<b>390,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	516,43	390,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacji wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki	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
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>20 764,72</b>	<b>26 844,56</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>20 764,72</b>	<b>26 844,56</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>20 764,72</b>	<b>26 844,56</b>

Sporządziła: Anna Lewandowska

Zatwierdzono:

Warszawa, dnia 18.01.2018