

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) nazwa i siedziba organizacji

TOWARZYSTWO POMOCY IM. ŚW. BRATA ALBERTA
50-007 WROCŁAW
KOŁŁĄTAJA 26 A
0000069581

2) czas trwania działalności organizacji, jeżeli jest ograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2016-31.12.2016

4) czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

sprawozdanie zawiera dane łączne

5) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Towarzystwo nie prowadzi działalności gospodarczej; sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości w niezmiennym zakresie; nie znane są nam okoliczności, które mogłyby wskazywać istnienie zagrożeń dla kontynuowania działalności Towarzystwa.

6) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, prosimy wskazać, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz prosimy wskazać zastosowaną metodę rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

7) 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 pozostawia jednostce prawo wyboru

Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3 500,00 zł. amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym; przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1 500,00zł do 3 500,00 zł traktowane są jako środki trwałe i umarżane w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania; przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 150,00 zł do 1 500,00 zł. księguje się w koszty zużycia materiałów; wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500,00zł. odpisuje się w koszty jednorazowo.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg. cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujących się w magazynach przy uwzględnieniu zasad istotności ;wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.

Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Na mocy art.7 ust. 2a Ustawy zrezygnowano z zasady zachowania ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów.

W Rachunku Wyników i Strat wykazuje się oddzielnie przychody i koszty oraz wynik finansowy za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Ustalona w Rachunku Wyników i Strat różnica pomiędzy przychodami a kosztami większa - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego Towarzystwa - przychody lub koszty w następnym roku obrotowym.

W bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący rok i poprzedni rok obrotowy a wykazane wartości poszczególnych grup składników majątkowych wynikają z ich wartości księgowej.

Sporządzono dnia :

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

sporządzony na dzień: 2016-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	4 992 571,33	5 337 508,97
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 367 922,00	4 712 859,64
1	Środki trwałe	4 328 962,59	4 700 659,64
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	610 712,00	609 362,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 395 796,09	3 672 402,77
c)	urządzenia techniczne i maszyny	34 564,42	29 693,46
d)	środki transportu	215 449,36	341 464,40
e)	inne środki trwałe	72 440,72	47 737,01
2	Środki trwałe w budowie	38 959,41	12 200,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	624 649,33	624 649,33
1	Od jednostek powiązanych	624 649,33	624 649,33
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	3 666 356,15	4 014 548,58
I	Zapasy	281 790,65	234 521,40
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	281 790,65	234 521,40
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	380 645,53	508 468,12
1	Należności od jednostek powiązanych	380 645,53	508 468,12
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	380 645,53	508 468,12
	- do 12 miesięcy	380 645,53	508 468,12
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 994 955,29	3 256 484,96
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 994 955,29	3 256 484,96
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 994 955,29	3 256 484,96

	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 994 955,29	3 256 484,96
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 964,68	15 074,10
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA razem	8 658 927,48	9 352 057,55
	PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	7 171 461,48	7 013 104,75
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 704 167,37	4 612 750,44
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statusem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) netto	2 467 294,11	2 400 354,31
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 487 466,00	2 338 952,80
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	783 584,68	1 165 823,15
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	783 584,68	1 165 823,15
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	783 584,68	1 165 823,15
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 000,00	0,00
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00

2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 000,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	15 000,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	0,00	0,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	688 881,32	1 173 129,65
1	Ujemna wartość firmy	688 881,32	1 173 129,65
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	PASYWA razem	8 658 927,48	9 352 057,55

Sporządzono dnia:

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

na dzień: 2016-12-31

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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
B.	Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III.	Usługi obce	0,00	0,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	19 500 280,98	19 888 957,77
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	19 500 280,98	19 888 957,77
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	5 029 387,13	5 417 984,46
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	14 448 606,27	14 337 812,13
3.	Inne przychody operacyjne	22 287,58	133 161,18
E.	Pozostałe koszty operacyjne	17 080 592,48	17 504 757,83
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	17 080 592,48	17 504 757,83
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	5 203 876,83	5 713 576,81
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	11 837 531,48	11 762 790,75
3.	Inne koszty operacyjne	39 184,17	28 390,27
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 419 688,50	2 384 199,94
G.	Przychody finansowe	56 365,20	16 858,81
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

b)	od jednostek pozostałych, w tym w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	56 365,20	16 858,81
H.	Koszty finansowe	8 759,59	704,44
I.	Odsetki, w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	8 759,59	704,44
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	2 467 294,11	2 400 354,31
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	2 467 294,11	2 400 354,31

Sporządzono dnia:

Reczkowska Irena

Wojciech Bystry; Bohdan Aniszczuk; ks. Stanisław Słowik;
Małgorzata Sieńczyk

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

Wartości materialne i prawne brutto w 2016r. wyniosły 26 372,45 - umorzone w 100 %; podział należności w/g pozycji bilansu : z tytułu dostaw i usług - 16 429,69; podatków - 345,00;środków od ZUS 596,34; wynagrodzeń- 2 923,46; innych należności - 488 173,63; Podział zobowiązań w tym z tytułu: dostaw i usług-456 588,80; podatków-24 969,18; ubezpieczeń społecznych 89 733,09; wynagrodzeń - 14 729,24; innych zobowiązań - 579 802,84;

Rozliczenia międzyokresowe kosztów: opłacone z góry czynsze - 4 162,86; opłacone z góry prenumeraty czasopism - 915,00; opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe - 7 367,30; inne rozliczenia m/o kosztów 2 628,94; Rozliczenia międzyokresowe przychodów: środki trwałe z darowizn(wartość do umorzenia) 18 198,74; środki PEFRON - 38 666,77; dotacje - 1 057 831,49; środki z 1% - 29 046,97; inne - 29 385,68;

II

Informacje o strukturze realizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

A. Przychody z podstawowej działalności operacyjnej 19 755 796,59

I. Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi: 19 755 796,59

1.Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 5 417 984,46 w tym: Przychody z 1% 140 906,43 ;Środki z budżetu Państwa 61 740,87;Środki z budżetu samorządu

terytorialnego 2 018 818,91; Środki z funduszy celowych 23 863,64; Składki członkowskie 23 638,93;Darowizny gotówkowe od osób fizycznych 371 770,17;Darowizny rzeczowe od osób fizycznych 287 623,80;Darowizny gotówkowe od osób prawnych 111 730,02;Darowizny rzeczowe od osób prawnych 230 087,97;Darowizny od fundacji, stowarzyszeń, innych organizacji 1 229 053,61;Zbiórki kwesty 74 856,19;Spadki , zapisy 2 000,00;Inne źródła 513 699,56; Przychody na realizację projektów ze środków UE 45 728,08

Przychody na realizację projektów ze środków Krajowych 80 551,15;Różnica zwiększająca przychody z roku poprzedniego 201 915,13

2.Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego 14 337 812,13 w tym: Przychody z 1% 66 455,59;Środki z budżetu Państwa 359 246,21;Środki z budżetu samorządu

terytorialnego 5 240 524,79; Środki z funduszy celowych 175 767,35;Składki członkowskie 11 146,00;Odpłatność korzystających 3 420 193,65; Darowizny gotówkowe od osób fizycznych 294 792,98;Darowizny rzeczowe od osób fizycznych 499 154,52;Darowizny gotówkowe od osób prawnych 105 025,97;Darowizny rzeczowe od osób prawnych 228 872,79;Darowizny ze źródeł prywatnych zagranicznych 6 973,85; Darowizny od fundacji, stowarzyszeń, innych organizacji 222 129,94;Zbiórki kwesty 104 568,26

Inne źródła 815 629,72;Różnica zwiększająca przychody z roku poprzedniego 2 787 330,51;

Pozostałe przychody 133 161,18 w tym: Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych 9 672,66

Przychody z likwidacji środków trwałych 1 326,99 ,Inne 122 161,53

Przychody finansowe 16 858,81 w tym: Odsetki od lokat, wkładów bankowych 10 507,59;Inne przychody finansowe 6 351,22

III

Informacje o strukturze kosztów:

1.Koszty podstawowej działalności operacyjnej: 17 476 367,56

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego - 5 713 576,81 w tym: amortyzacja 31 410,80; zużycie materiałów i energii - 1 891 690,36; wynagrodzenie oraz ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia - 1 783 103,60; pozostałe koszty 2 007 372,05 ;

2.Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego w tym : amortyzacja 440 679,96; zużycie materiałów i energii - 4 043 152,97; wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 5 884 346,71; pozostałe koszty - 1 394 611,11

IV

V

VI

VII

VIII

IX

X

Sporządzono dnia:2017-05-12

