

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

TOWARZYSTWO POMOCY IM. ŚW. BRATA ALBERTA KOLLĄTAJA 26 A 50-007 WROCŁAW WROCŁAW DOLNOŚLĄSKIE

KRS 0000069581

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nieograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2018r.-31.12.2018

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

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości w niezmienionym zakresie.

Nie znane są nam okoliczności, które mogłyby wskazywać na istnienie zagrożeń dla kontynuowania działalności przez organizację.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, należności, fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Przyjęta zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów.

Sporządzenie sprawozdania finansowego oraz ustalenie wyniku finansowego ustala się tak, aby kolejne lata i informacje z nich wynikające były porównywalne. Wynik finansowy obejmuje wynik na działalności statutowej skorygowany różnicę między pozostałymi przychodami operacyjnymi i przychodami finansowymi a kosztami operacyjnymi i kosztami finansowymi.

Data sporządzenia: 2019-06-14

Data zatwierdzenia: 2019-06-07

Reczkowska Irena

Sićczyk Małgorzata, Bystry Wojciech; Aniszczuk Bohdan, Gałka Bogusław; ks. Słowik Stanisław

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

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2018-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>3 162 690,87</b>	<b>2 431 057,78</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 488 308,47	1 431 360,93
III.	Należności długoterminowe	674 382,40	996 413,05
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	3 283,80
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>3 431 699,13</b>	<b>2 205 206,22</b>
I.	Zapasy	325 673,77	112 117,91
II.	Należności krótkoterminowe	492 488,60	629 904,48
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 600 597,49	1 456 396,13
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 939,27	6 787,70
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA razem</b>		<b>6 594 390,00</b>	<b>4 636 264,00</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>5 117 489,00</b>	<b>3 538 989,00</b>
I.	Fundusz statutowy	4 314 227,82	3 196 906,73
II.	Pozostałe fundusze	79 367,37	121 958,66
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	735 116,77	129 125,44
IV.	Zysk (strata) netto	-11 222,96	90 998,17
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 476 901,00</b>	<b>1 097 275,00</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	15 000,00	73 250,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 029 556,93	837 320,22
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	432 344,07	186 704,78
<b>PASYWA razem</b>		<b>6 594 390,00</b>	<b>4 636 264,00</b>

Data sporządzenia: 2019-06-14

Data zatwierdzenia: 2019-06-07

Reczkowska Irena

Sieńczyk Małgorzata, Bystry Wojciech; Aniszczyk Bohdan,  
Gałka Bogusław; ks. Słowik Stanisław

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

za okres od 2018-01-01 do 2018-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>15 284 957,57</b>	<b>8 968 780,95</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 050 591,35	5 257 192,38
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	10 222 569,40	3 348 957,12
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	11 796,82	362 631,45
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>14 857 810,30</b>	<b>8 179 943,41</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 668 326,52	5 122 796,07
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	10 189 483,78	2 661 761,45
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	395 385,89
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>427 147,27</b>	<b>788 837,54</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>476 057,94</b>	<b>675 629,01</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-48 910,67</b>	<b>113 208,53</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	47 476,68	9 247,96
J.	Pozostałe koszty operacyjne	14 491,20	9 416,49
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>8 734,74</b>	<b>4 062,36</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>4 032,51</b>	<b>26 104,19</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-11 222,96</b>	<b>90 998,17</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-11 222,96</b>	<b>90 998,17</b>

Data sporządzenia: 2019-06-14

Data zatwierdzenia: 2019-06-07

Reczkowska Irena

Sieńczyk Małgorzata, Bystry Wojciech; Aniszczuk Bohdan,  
Gałka Bogusław; ks. Słowik Stanisław

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  
wielosobowy, wszystkich członków tego organu

## Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu 737 320,22 w tym z tytułów: kredytów i pożyczek -16 419,25; dostaw i usług- 325 101,38; podatków - 7 331,38; ubezpieczeń społecznych - 45462,21; wynagrodzeń - 8 045,64; innych zobowiązań - 434,960,36

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

nie dotyczy

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Rzeczowe aktywa trwale netto 1 431 360,93 w tym: grunty-500 46,00; budynki - 53 759,22; urządzenia techniczne -1 297,60; środki transportu 44 466,70; inne środki trwałe - 31 378,41.

Należności krótkoterminowe 629 904,48 w tym z tytułów: dostaw i usług-26932,66; podatków - 9475,84; wynagrodzeń - 119,67; inne - 593 376,31

Rozliczenie międzyokresowe kosztów 6 787,70 w tym opłacone z góry: czynsze 23,20; prenumeraty - 915,00; ubezpieczenia majątkowe - 5 849,50;

Rozliczenia międzyokresowe przychodów 186 704,78 w tym - środki trwałe z darowizn, wartość do umorzenia 5 549,92; dotacje 61 859,30; inne - 51 691,37; środki 1% PDOF - 67 604,19

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego - 3 348 957,12 w tym: przychody z 1%- 25 194,71; środki z budżetu Państwa- 164 694,71; środki z budżetu samorządu terytorialnego- 1 257 922,71; refundacja wynagrodzeń - 11 655,82; środki z funduszy celowych - 67 050,60; składki członkowskie 3 069,00; odpłatność korzystających - 882 375,27; darowizny gotówkowe od osób fizycznych -152 571,53; darowizny rzeczowe od osób fizycznych - 17 603,38; darowizny gotówkowe od osób prawnych - 6 550,00; darowizny rzeczowe od osób prawnych - 128 702,04; darowizny od fundacji, stowarzyszeń i innych organizacji - 338 043,95; zbiórki, kwesty 46 797,25; inne źródła - 178 060,87; przychody ze źródeł unijnych - 20 468,66; różnica zwiększająca przychody z roku poprzedniego - 48 196,57;

Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego - 5 257 192,38 w tym: przychody z 1% - 53 780,35; środki z budżetu Państwa-89 040,00; środki z budżetu samorządu terytorialnego- 2 125 405,12; refundacja wynagrodzeń - 95 439,93; środki z funduszy celowych - 10 500,00; składki członkowskie - 12 546,20; darowizny gotówkowe od osób fizycznych - 333 817,99; darowizny rzeczowe od osób fizycznych - 21 309,22; darowizny gotówkowe od osób prawnych - 72 272,92; darowizny rzeczowe od osób prawnych - 1 410 519,12; darowizny ze źródeł prywatnych zagranicznych- 1 296,10; darowizny od fundacji, stowarzyszeń i innych organizacji - 532 089,35, zbiórki kwesty- 31 431,56; inne źródła - 112 434,07; przychody ze środków unijnych - 341 241,48; różnica zwiększająca przychody z roku poprzedniego- 14 068,97;

Przychody z pozostałej działalności pożytku publicznego 362 631,45 w tym: - zbiórki i kwesty - 8 975,17; darowizny od fundacji, stowarzyszeń - 353 656,28;

Przychody z działalności operacyjnej - 9 247,96; Przychody finansowe - 4 062,36 w tym - odsetki od wkładów bankowych 3 968,72; inne - 93,64

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego - 5 122 796,07 w tym: amortyzacja - 29 359,90; środki żywności - 2 081 921,40; zużycie materiałów i energii- 589 685,95; podatki i opłaty- 11 440,11; wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 1 853 207,73; usługi - 464 276,38; pozostałe koszty - 92 904,60;

koszty z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego - 2 661 761,45 w tym: amortyzacja - 41 514,24; środki żywności - 574 023,48; zużycie materiałów i energii - 407 548,32; podatki i opłaty - 9 127,26; wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 1 188 393,95; usługi - 334 470,46; pozostałe koszty - 92 283,74; koszty realizacji projektów unijnych - 14 400;

Koszty pozostałej działalności statutowej pożytku publicznego - 395 385,89 w tym- 350 100,00; pozostałe koszty 45 285,89;

Koszty ogólnego zarządu - 675 629,01 w tym : amortyzacja - 13 012,80; środki żywności - 25,90; zużycie materiałów i energii - 20 882,66; podatki i opłaty - 186,00; wynagrodzenia , ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 198 862,62; usługi - 24 592,80; pozostałe koszty - 126 772,13; koszty realizacji projektów unijnych - 262 598,12; koszty realizacji projektów krajowych - 28 695,98;

Pozostałe koszty - 9 418,49; Koszty finansowe - 26 104,19

#### 6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wielkość funduszu własnego ( statutowego ) koryguje się wynikiem finansowym za rok bieżący; wykorzystanie - cele statutowe Towarzystwa

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Przychody z 1% - działalność nieodpłatna pożytku publicznego - 67 873,21; Koszty poniesione ze środków 1% - działalność nieodpłatna pożytku publicznego - 28 929,99 w tym : żywność - 499,04; energia - 4 665,80; paliwo - 737,21; woda - 1 066,57; opał - 4 328,43; czynsz - 2 214,00; materiały remontowe - 183,24; usługi telekomunikacyjne - 2 073,52; usługi pocztowe - 2 986,18; usługi komunalne - 504,27; usługi informacyjne - 1 230,00; materiały administracyjno - biurowe - 1 317,73; zakup wyposażenia - 7 124,00;

Przychody z 1% - działalność statutowa odpłatna pożytku publicznego - 5 970,01; Koszty poniesione ze środków 1% - działalność odpłatna pożytku publicznego - 14 923,59 w tym : żywność - 3 541,34; zakup wyposażenia - 135,70; leki, środki sanitarne - 1 599,85; bieżące utrzymanie placówek - 9 645,70

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Sprawozdanie finansowe Towarzystwa Pomocy im. św. Brata Alberta sporządzono za 2018 r. na podstawie sprawozdań finansowych 24 jednostek terenowych i Zarządu Głównego

Data sporządzenia: 2019-06-14

Data zatwierdzenia: 2019-06-07

Reczkowska Irena

Sińczyk Małgorzata, Bystry Wojciech; Aniszczyk Bohdan, Gałka Bogusław; ks. Słowik Stanisław

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