

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

Towarzystwo Pomocy im. św. Brata Alberta

ul. Kołłataja 26A, 50-007 Wrocław

NIP 8961001631, REGON 00122112800000

KRS 0000069581 - wpis w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy w Rejestrze Stowarzyszeń, Imnych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania - nieograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2020 - 31.12.2020

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 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, w dającej się przewidzieć przyszłości w niezmiennym zakresie. Nie są znane okoliczności, które mogłyby wskazywać 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

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych 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 o różnicę między pozostałymi przychodami operacyjnymi, przychodami finansowymi a kosztami operacyjnymi i kosztami finansowymi.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, należności krótkoterminowe oraz zobowiązania związane z działalnością statutową w kwocie wymaganej zapłaty, środki pieniężne według wartości nominalnej. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł amortyzuje się metodą linową w/g stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym. Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości od 3 500 zł do 10 000 zł są amortyzowane jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Przedmioty o charakterze środków trwałych do wartości 3 500 zł księguje się w koszty zużycia materiałów.

Data sporządzenia: 2021-03-31

Data zatwierdzenia: 2021-06-19

Irena Reczkowska

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

Wojciech Bystry
Małgorzata Sieńczyk
Bohdan Aniszczyk
Bogusław Gałka
Ks. Stanisław Słowik

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: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	1 876 392,53	1 509 774,72
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 265 817,99	899 200,18
III.	Należności długoterminowe	610 574,54	610 574,54
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	2 057 459,05	3 572 530,95
I.	Zapasy	15 202,93	10 284,85
II.	Należności krótkoterminowe	689 233,30	564 085,50
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 352 891,29	2 998 160,60
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	131,53	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		3 933 851,58	5 082 305,67
PASYWA			
A.	Fundusz własny	2 278 203,94	2 084 913,48
I.	Fundusz statutowy	1 910 427,33	1 225 061,97
II.	Pozostałe fundusze	122 888,73	178 296,48
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	69 743,45	395 339,15
IV.	Zysk (strata) netto	175 144,43	286 215,88
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 655 647,64	2 997 392,19
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	142 089,84
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	846 366,34	658 185,82
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	809 281,30	2 197 116,53
PASYWA razem		3 933 851,58	5 082 305,67

Data sporządzenia: 2021-03-31

Data zatwierdzenia: 2021-06-19

Irena Reczkowska

Wojciech Bystry
Małgorzata Sieńczyk
Bohdan Aniszczyk
Bogusław Gałka
Ks. Stanisław Słowik

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 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	4 586 641,09	13 321 162,81
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 262 022,73	11 818 750,39
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 324 618,36	1 502 412,42
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	4 010 843,01	12 623 945,09
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 982 090,01	11 198 439,16
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 028 753,00	1 425 505,93
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	575 798,08	697 217,72
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	425 698,76	417 592,09
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	150 099,32	279 625,63
I.	Pozostałe przychody operacyjne	23 336,83	7 745,02
J.	Pozostałe koszty operacyjne	57,92	1 230,00
K.	Przychody finansowe	2 212,02	101,47
L.	Koszty finansowe	445,82	26,24
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	175 144,43	286 215,88
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	175 144,43	286 215,88

Data sporządzenia: 2021-03-31

Data zatwierdzenia: 2021-06-19

Irena Reczkowska

Wojciech Bystry
Małgorzata Sieńczyk
Bohdan Aniszczyk
Bogusław Gałka
Ks. Stanisław Słowik

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

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

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00			0,00	0,00
2. dostaw i usług	64 215,76	38 725,96	218 536,04	0,00	282 751,80	38 725,96
3. podatków	7 118,00	6 019,00			7 118,00	6 019,00
4. ubezpieczeń społecznych	20 819,04	18 385,78			20 819,04	18 385,78
5. wynagrodzeń	18 756,41	61 663,27			18 756,41	61 663,27
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00			0,00	0,00
7. innych zobowiązań	516 921,09	533 391,81			516 921,09	533 391,81
Razem	627 830,30	658 185,82	218 536,04	0,00	846 366,34	658 185,82

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

3.1. Środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przenieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	512 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512 610,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	953 381,89	0,00	0,00	0,00	436 811,55	516 570,34
3. środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. urządzenia techniczne i maszyny	22 340,04	0,00	5 765,96	0,00	14 648,39	13 457,61
5. środki transportu	71 165,50	0,00	0,00	0,00	47 170,00	23 995,50
6. inne środki trwałe	344 763,23	0,00	3 386,28	0,00	153 613,22	194 536,29
Razem	1 904 260,66	0,00	9 152,24	0,00	652 243,16	1 261 169,74

3.2. Wartości niematerialne i prawne					
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego	
1. Inne wartości niematerialne i prawne		7 335,43	3 781,89	2 781,18	8 336,14
Razem		7 335,43	3 781,89	2 781,18	8 336,14

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 działalności statutowej	13 321 162,81
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 818 750,39
Przychody z 1%	36 058,97
Środki z budżetu Państwa	3 321 229,72
Środki z budżetu samorządu terytorialnego	1 021 396,59
Refundacja wynagrodzeń	16 331,38
Środki z funduszy celowych	0,00
Składki członkowskie	7 017,00
Darowizny gotówkowe od osób fizycznych	167 720,29
Darowizny rzeczowe od osób fizycznych	0,00
Darowizny gotówkowe od osób prawnych	300,00
Darowizny rzeczowe od osób prawnych	1 230,00
Darowizny ze źródeł prywatnych zagranicznych	0,00
Darowizny od fundacji, stowarzyszeń, innych organizacji	50 000,00
Inne źródła	176 566,22
Przychody na realizację projektów ze środków UE	7 020 103,71
Nadwyżka przychodów nad kosztami	796,51
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 502 412,42
Przychody z 1%	0,00
Środki z budżetu Państwa	12 500,00
Środki z budżetu samorządu terytorialnego	150 360,00
Refundacja wynagrodzeń	0,00
Składki członkowskie	160,00
Odpłatność korzystających	182 703,84
Darowizny gotówkowe od osób fizycznych	8 446,05
Darowizny gotówkowe od osób prawnych	3 488,18
Darowizny rzeczowe od osób fizycznych	961,28
Darowizny od fundacji, stowarzyszeń, innych organizacji	10 000,00
Zbiórki kwesty	0,00
Inne źródła	0,00
Przychody na realizację projektów ze środków Krajowych	0,00
Przychody na realizację projektów ze środków UE	1 133 793,07
III Przychody pozostałej działalności statutowej	0,00
Zbiórki kwesty	0,00
Darowizny od fundacji, stowarzyszeń, innych organizacji	0,00
VI. Pozostałe przychody operacyjne	7 745,02
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne	7 745,02
V. Przychody finansowe	101,47
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	0,00
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0,00
Inne przychody finansowe	101,47

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

A KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	12 623 945,09
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 198 439,16
Amortyzacja	12 980,76
Środki żywności	3 326 910,00
Zużycie materiałów i energii	164 046,39
Podaki i opłaty	984,60
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	442 889,37
Usługi	162 462,37
Pozostałe koszty	18 669,86
Koszty realizacji projektów krajowych	97 018,63
Koszty realizacji projektów unijnych	6 972 477,18
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 425 505,93
Amortyzacja	4 566,00
Środki żywności	41 581,70
Zużycie materiałów i energii	126 368,65
Podaki i opłaty	4 297,84
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	754 711,85
Usługi	490 143,49
Pozostałe koszty	3 836,40
Koszty realizacji projektów unijnych	
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00
Pozostałe koszty	0,00
B. Koszty ogólnego Zarządu	417 592,09
Amortyzacja	12 934,13
Zużycie materiałów i energii	10 522,38
Podaki i opłaty	507,00
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	276 880,65
Usługi	19 236,15
Pozostałe koszty	97 511,78
C. Pozostałe koszty	1 230,00
Wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
Wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	
Inne	1 230,00
D. Koszty finansowe	26,24
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	23,34
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	
Inne koszty finansowe	2,90

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	1 910 427,33	0,00
a. zwiększenia	9 329,10	
- z zysku	9 329,10	
- inne (wykreślenie jednostek teremowych OPP)	0,00	
b. zmniejszenia	694 694,46	0,00
- pokrycie straty	156 005,86	0,00
- inne (wykreślenie jednostek teremowych OPP)	538 688,60	
2. Stan na koniec okresu obrotowego	1 225 061,97	0,00

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

Działalność statutowa nieodpłatna	
Przychody z tytułu 1% w okresie sprawozdawczym	36 058,97
Poniesione koszty z tytułu 1% (np. koszty kampanii informacyjnej związanej z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych)	
Wysokość kosztów finansowanych z 1% (cele szczegółowe na które wydatkowano środki pochodzące z 1% w okresie sprawozdawczym) w tym:	36 058,97
- energia	746,42
- paliwo	511,23
- koszty eksploatacji samochodu służbowego	1 504,08
- prenumeraty	927,00
- ubezpieczenia	4 120,63
- pozostałe koszty	6 211,98
- usługi telekomunikacyjne	2 286,34
- usługi pocztowe	4 408,78
- usługi informatyczne	1 230,00
- materiały administracyjno-biurowe	5 170,01
- koszty COVID - 19	3 899,50
- usługi notarialne	123,00
- usługi prawne	4 920,00
Działalność statutowa odpłatna	
Przychody w okresie sprawozdawczym z tytułu 1%	0,00
Poniesione koszty z tytułu 1% (np. koszty kampanii informacyjnej związanej z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych)	
Wysokość kosztów finansowanych z 1% (cele szczegółowe na które wydatkowano środki pochodzące z 1% w okresie sprawozdawczym) w tym:	0,00
Żywność	0,00

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

nie dotyczy

Data sporządzenia: 2021-03-31

Data zatwierdzenia: 2021-06-19

Irena Reczkowska

Wojciech Bystry
Małgorzata Sieńczyk
Bohdan Aniszczuk
Bogusław Gałka
Ks. Stanisław Słowik

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