

INFORMACJE OGÓLNE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji,

Towarzystwo Pomocy im. św. Brata Alberta - Zarząd Główny, 50-007 Wrocław ul. H.Kołątaja 26A

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

2.wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,

Czas trwania - nieograniczony

3.wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2016-31.12.2016r.;

4.wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń,

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w formie uproszczonej zgodnie z załącznikiem nr 4 Ustawy o rachunkowości

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

5.wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia 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.

6.omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz 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 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 zł do 3 500 zł. traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzone w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 150 zł do 1 500 zł księguje się w koszty zużycia materiałów.

Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500 zł. odpisuje się w koszty jednorazowo

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg. cen zakupu . Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujących się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego .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.

7.sprawozdanie jest sporządzone na podstawie sprawozdań Kół TPBA (jednostek terenowych) oraz Krajowego Biura TPBA.

Informacje uzupełniające do bilansu

1. kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i pręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzycelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

punkt umieszczany jeśli dotyczy jednostki

1.1 Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

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	0,00	0,00
2. dostaw i usług	81 601,79	159 498,96	16 000,00	297 089,84	97 601,79	456 588,80
3. podatków	18 490,06	24 969,18	0,00	0,00	18 490,06	24 969,18
4. ubezpieczeń społecznych	82 541,78	89 733,09	0,00	0,00	82 541,78	89 733,09
5. wynagrodzeń	3 837,50	14 729,24			3 837,50	14 729,24
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00			0,00	0,00
7. innych zobowiązań	384 535,98	579 802,84	12 750,00	0,00	397 285,98	579 802,84
Razem	571 007,11	868 733,31	28 750,00	297 089,84	599 757,11	1 165 823,15

1.2. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności 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. dostaw i usług	14 070,96	16 429,69	0,00	0,00	14 070,96	16 429,69
2. podatków	170,51	345,00	0,00	0,00	170,51	345,00
3. środków od ZUS	670,87	596,34	1 635,43	0,00	2 306,30	596,34
4. wynagrodzeń	125,68	2 923,46	0,00	0,00	125,68	2 923,46
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. innych należności	344 001,08	488 173,63	19 971,00	0,00	363 972,08	488 173,63
Razem	359 039,10	508 468,12	21 606,43	0,00	380 645,53	508 468,12

2.kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, zarządzających, 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,

punkt umieszczany jeśli dotyczy jednostki

3.o udziałach (akcjach) własnych w tym:

a.przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

b.liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji) , a w przypadku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego,, którą te udziały (akcje) reprezentują,

c.w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji) ,

d.liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

punkt umieszczany jeśli dotyczy jednostki

4.uzupelniające dane o aktywach i pasywach

2

4.1. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	618 812,00		0,00	0,00	0,00	618 812,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 943 735,26		565 813,42	38 959,41	0,00	6 548 508,09
3.środki trwałe w budowie	38 959,41		12 200,00	-38 959,41	0,00	12 200,00
4. urządzenia techniczne i maszyny	298 741,92		20 222,15	0,00	103 397,71	215 566,36
5. środki transportu	913 102,72		205 625,00	0,00	0,00	1 118 727,72
6. inne środki trwałe	2 060 329,96		94 838,35	0,00	77 908,58	2 077 259,73
Razem	9 873 681,27		898 698,92	0,00	181 306,29	10 591 073,90

2

4.2. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2016	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	8 100,00		1 350,00	0,00	0,00	9 450,00	610 712,00	609 362,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 547 939,17		328 166,15	0,00	0,00	2 876 105,32	3 395 796,09	3 672 402,77
3. środki trwałe w budowie	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	38 959,41	12 200,00
4. urządzenia techniczne i maszyny	264 177,50		25 093,11	0,00	103 397,71	185 872,90	34 564,42	29 693,46
5. środki transportu	697 653,36		79 609,96	0,00	0,00	777 263,32	215 449,36	341 464,40
6. inne środki trwałe	1 987 889,24		113 974,06	3 600,00	75 940,58	2 029 522,72	72 440,72	47 737,01
Razem	5 505 759,27	0,00	548 193,28	3 600,00	179 338,29	5 878 214,26	4 367 922,00	4 712 859,64

2

4.3. 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	26 372,45			26 372,45
Razem	26 372,45	0,00	0,00	26 372,45

2

4.4. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2015	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	26 372,45				26 372,45	0,00	0,00
Razem	26 372,45	0,00	0,00	0,00	26 372,45	0,00	0,00

2

4.5. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	8 964,68	15 074,10
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	4 162,86
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	1 744,20	915,00
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	6 259,46	7 367,30
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	961,02	2 628,94
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

2

4.6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	688 881,32	1 173 129,65
Środki trwale z darowizn, wartość do umorzenia	20 334,20	18 198,74
Refundacje	16 496,42	0,00
PEFRON	54 666,73	38 666,77
Dotacje	506 827,41	1 057 831,49
Inne	20 887,60	29 385,68
Środki z 1%	69 668,96	29 046,97

5. 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
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 ze źródeł prywatnych zagranicznych	0,00
Darowizny od fundacji, stowarzyszeń, innych organizacji	1 229 053,61
Zbiórki kvesty	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
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
Spadki , zapisy	0,00
Inne źródła	815 629,72
Przychody na realizację projektów ze środków UE	0,00
Różnica zwiększająca przychody z roku poprzedniego	2 787 330,51
Pozostałe przychody	133 161,18
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
Cena sprzedaży akcji i udziałów	
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	10 507,59
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0,00
Inne przychody finansowe	6 351,22

6.informacje o strukturze kosztów

B KOSZTY PODSTAWOWEJ DZIAŁANOŚCI OPERACYJNEJ	17 476 367,56
I. Koszty działalności pożytku publicznego	5 713 576,81
1.Koszty realizacji nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 713 576,81
Amortyzacja	31 410,80
Środki żywności	2 147 388,33
Leki	16 909,26
Paliwo	34 600,33
Energia	204 998,93
Opał	87 068,16
Woda	56 332,30
Pozostałe materiały	290 571,07
Usługi telekomunikacyjno/pocztowe	45 912,40
Usługi transportowe	17 751,33
Usługi komunalne	26 504,19
Usługi remontowe	25 071,70
Pozostałe usługi	116 914,43
Podatki i opłaty	9 952,38
Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)	1 889 269,13
Koszty delegacji i ryczałtów	21 500,10
Pozostałe koszty	419 197,65
Różnica zwiększająca koszty z roku poprzedniego	272 224,32
2.Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	11 762 790,75
Amortyzacja	458 481,17
Środki żywności	1 829 573,61
Leki	119 471,06
Paliwo	100 749,62
Energia	288 737,93
Opał	317 240,91
Woda	244 774,23
Pozostałe materiały	843 084,52

Usługi telekomunikacyjno/pocztowe	58 343,45
Usługi transportowe	24 363,51
Usługi komunalne	80 582,61
Usługi remontowe	225 648,45
Pozostałe usługi	277 844,96
Podatki i opłaty	35 043,50
Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)	5 930 684,60
Koszty delegacji i ryczałtów	31 131,08
Pozostałe koszty	459 267,22
Różnica zwiększająca koszty z roku poprzedniego	437 768,32

Pozostałe koszty	28 390,27
wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	199,03
wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	
Inne	28 191,24
Koszty finansowe	704,44
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących dług i krótkoterminowe aktywa finansowe	181,41
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	17,20
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	82,65
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	
Inne koszty finansowe	423,18

data czytelny podpis osoby sporządzającej

