

# 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

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

czas trwania jednostki jest niograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2017r.-31.12.2017r.

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 sporządzono przy założeniu kontynuowania przez organizację co najmniej okres 12 miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej przez organizację działalności.

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

Sprawozdanie sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o Rachunkowości dla organizacji OPP nie prowadzących działalności gospodarczej.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby kolejne lata i informacje o nich były porównywalne, zgodnie z zasadami rachunkowości ujętymi w Uchwale Zarządu Głównego Towarzystwa. Towarzystwo dokonuje amortyzacji w/g Prawa Podatkowego. Stosuje się liniową metodę naliczania amortyzacji do wszystkich środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe o cenie jednostkowej powyżej 3500,00 zł. są amortyzowane wg stawek określonych w załączniku do Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych; środki trwałe o cenie jednostkowej 150-1500 zł są amortyzowane jednorazowo w koszty materiałowe w miesiącu ich zakupu. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się w/g cen zakupu. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Data sporządzenia:

Data zatwierdzenia: 2018-07-09

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: 2017-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>5 337 508,97</b>	<b>3 162 690,87</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 712 859,64	2 488 308,47
III.	Należności długoterminowe	624 649,33	674 382,40
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>4 014 548,58</b>	<b>3 431 699,13</b>
I.	Zapasy	234 521,40	325 673,77
II.	Należności krótkoterminowe	508 468,12	492 488,60
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 256 484,96	2 600 597,49
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 074,10	12 939,27
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA razem</b>	<b>9 352 057,55</b>	<b>6 594 390,00</b>
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>7 013 104,75</b>	<b>5 117 489,00</b>
I.	Fundusz statutowy	4 612 750,44	4 314 227,82
II.	Pozostałe fundusze	0,00	79 367,37
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	735 116,77
IV.	Zysk (strata) netto	2 400 354,31	-11 222,96
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 338 952,80</b>	<b>1 476 901,00</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	15 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 165 823,15	1 029 556,93
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 173 129,65	432 344,07
	<b>PASYWA razem</b>	<b>9 352 057,55</b>	<b>6 594 390,00</b>

Data sporządzenia: 2018-03-20

Data zatwierdzenia: 2018-07-09

Irena Reczkowska

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 2017-01-01 do 2017-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>19 755 796,59</b>	<b>15 284 957,57</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 417 984,46	5 050 591,35
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	14 337 812,13	10 222 569,40
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	11 796,82
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>17 476 367,56</b>	<b>14 857 810,30</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 713 576,81	4 668 326,52
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	11 762 790,75	10 189 483,78
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>2 279 429,03</b>	<b>427 147,27</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>0,00</b>	<b>476 057,94</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>2 279 429,03</b>	<b>-48 910,67</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	150 019,99	47 476,68
J.	Pozostałe koszty operacyjne	29 094,71	14 491,20
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>8 734,74</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>4 032,51</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>2 400 354,31</b>	<b>-11 222,96</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>2 400 354,31</b>	<b>-11 222,96</b>

Data sporządzenia: 2018-03-20

Data zatwierdzenia: 2018-07-09

Irena Reczkowska

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

podział zobowiązań z tytułu: kredytów - 6 800,00; dostaw i usług-395 671,30; podatków- 13 785,45; ubezpieczeń społecznych - 97 588,33 ; wynagrodzeń - 15 539,63; inne- 500 172,22

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

Towarzystwo nie udzielało kredytów, zaliczek , gwarancji, ani poręczeń organom administracyjnym, zarządzającym i nadzorującym

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Rzeczowe aktywa trwałe w tym: grunty brutto 618,812,00 umorzenie 10 800,00 netto 608 012,00; budynki brutto 3 545 773,42 , umorzenie 1 969 718,27 netto 1 576 055,15; urządzenia brutto 164 336,36 umorzenie 148 299,73 netto 16 036,63; środki transportu brutto 754 850,00 umorzenie 514 863,51 netto 239 986,49; inne środki trwałe brutto 1 927 232,44 umorzenie 1 879 014,24 netto 48 218,20, wartości niematerialne i prawne brutto 25 552,32 umorzenie 25 552,32 netto 0.

Podział należności z tytułu: dostaw i usług-16 328,86; podatków - 3 116,09; rodków od ZUS 229,45; wynagrodzeń - 119,67; inne - 472 694,53.

Rozliczenia międzyokresowe w tym : opłacone z góry: prenumeraty - 1 723,49, ubezpieczenia-7 503,21; inne - 3 712,57 Rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym : środki trwałe z darowizn - 16 086,60; dotacje PEFRON 22 104,07; dotacje - 277 048,60; inne - 73 813,32; środki z 1% - 43 291,48.

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 nieodpłatnej działalności 5 050 591,35 w tym środki z : 1% - 59 590,97; budżetu Państwa - 91 645,07; z budżetu samorządu terytorialnego - 2 145 933,59; darowizny: gotówkowe od osób fizycznych - 426 523,49; rzeczowe od osób fizycznych - 167 809 81; od osób prawnych - 198 102,50; rzeczowe od osób prawnych 959 901,18; ze źródeł prywatnych zagranicznych - 5 676,12; od fundacji i innych org. - 499 614,33, zbiórki kwesty 68 635,40, inne źródła - 207 690,27; środki na realizację projektów z UE 201 074,50; składki członkowskie 18 394,12.

Przychody z odpłatnej działalności 10 222 569,40 w tym środki z: 1% - 47 549,24; budżetu Państwa-524 852,99; budżetu samorządu terytorialnego- 4 555 444,06; funduszy celowych - 191 819,95; odpłatność korzystających - 2 936 671,40; darowizny: gotówkowe od osób fizycznych-231 750,01; rzeczowe od osób fizycznych - 255 864,55; gotówkowe od osób prawnych - 416 448,74; rzeczowe od osób prawnych - 300 871,62; ze źródeł orywatnych zagranicznych - 17 967,54; z fundacji i innych org.-268 691,95; zbiórki i kwesty - 98 153,75; inne źródła - 366 821,60; składki członkowskie - 9 662,00.

przychody z pozostałej działalności - zbiórki i kwesty - 11 796,82

pozostałe przychody - 47 476,68 w tym : przychody z likwid środk.trwałych - 8 010,01 inne - 39 466,67.

przychody finansowe 8 734,74 w tym: odsetki od lokat i wkładów bankowych - 8 646,63; inne - 88,11

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności nieodpłatnej 4 668 326,52 w tym : amortyzacja - 18 956,22;środki żywności - 1 906 341,61; leki - 20 859,49; paliwo - 19 062,65; energia - 88 270,96; opał - 79 113,39; woda - 46 803,58; pozostałe materiały - 166 774,62; usługi telekomunikacyjno-pocztowe - 25 234,46; usługi transportowe - 15 984,56, usługi komunalne - 31 616,92; usługi remontowe - 15 564,90; pozostałe usługi 327 235,55;

Koszty działalność odpłatnej 10 189 483,78 w tym : amortyzacja - 171 402,41; środki żywności 1 827 564,30; leki - 168 012,91; paliwo - 95 616,86; energia 214 275,79; opał - 265 616,38; woda - 213 717,98; pozostałe materiały - 607 827,84; usługi telekomunikacyjno - pocztowe - 78 146,47; usługi transportowe - 24 951,47; usługi komunalne - 87 046,85; usługi remontowe - 398 464,21; pozostałe usługi - 249 493,63; podatki i opłaty - 40 111,78; wynagrodzenia , ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze - 5 516 625,79; pozostałe koszty- 230 609,11.

Koszty ogólnego zarządu 476 057,94 w tym: amortyzacja - 4 326,45; opał - 6 712,57; paliwo - 241,43; woda - 319,31; energia - 5 306,32; usługi transportowe - 1 704,80; usługi remontowe - 2 717,49; podatki i opłaty - 4 361,46; pozostałe materiały - 2 283,55; usługi pocztowo telekomunikacyjne - 5 666,84; usługi komunalne - 1 220,65; pozostałe usługi - 16 615,22; wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników - 250 101,82; koszty pozostałe - 128 681,03 koszty realizacji projektów - 45 799,00

Pozostałe koszty inne - 14 491,20; koszty finansowe - 4 032,51

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

zmiany - zmniejszenie w wysokości 298 545,82 w wielkości funduszu statutowego wynikają z wyłączenia ze sprawozdania łącznego TPBA Jednostek Terenowych ( Kół ) z tytułu otrzymania przez nie w 2017r. osobowości prawnej , ( wyrejestrowanie z KRS - Zarządu Głównego TPBA i zarejestrowanie się ich jako jednostki OPP w KRS zgodnie z siedzibą działania )

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

W roku 2017 Towarzystwo otrzymało środki z tytułu 1 % w wysokości 137 264,00 . W okresie sprawozdawczym wydatkowano 95 563,61 PLN na realizację celów statutowych TPBA w tym na : zakup żywności - 39 269,06; zużycie materiałów i energii - 34 482,13; zakup paliwa 1 471,11; opłatę usług pocztowo-telekomunikacyjnych 3 968,99; serwisowych 145,00, komunalnych - 669,66 ; notarialnych - 447,72; pozostałe 1 144,44; zakup leków = 3 764,79; mat. admin.- 2 792,95; wynagrodzenie - 1 999,84; opłaty czynszu - 2 840,71; organizacje spotkań świątecznych dla podopiecznych - 2 567,21

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 TPBA jest sprawozdaniem łącznym, w którego skład wchodzi sprawozdania finansowe 41 jednostek terenowych Towarzystwa

Data sporządzenia:

Data zatwierdzenia: 2018-07-09

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