

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 - nieograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

okres sprawozdawczy od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

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 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

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o Rachunkowości. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych). Wynik finansowy ustala się tak aby za kolejne lata informacje z niego wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy: 1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne; 2. zapasy - wg cen zakupu; 3. środki pieniężne - wg wartości nominalnej; 4. należności - w kwocie wymaganej zapłaty; 5. zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty; 6. fundusze - wg wartości nominalnej.

Środki trwałe o wartości od 3 500,00 zł do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania; przedmioty o charakterze środków trwałych do wartości 3 500,00 zł księguje się w koszty zużycia materiałów.

Data sporządzenia: 2020-03-10

Data zatwierdzenia: 2020-06-18

Irena Reczkowska

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

Wojciech Bystry, Małgorzata Sieńczyk, Aniszczyk Bohdan, Gałka Bogusław, 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: 2019-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	2 431 057,78	1 876 392,53
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 431 360,93	1 265 817,99
III.	Należności długoterminowe	996 413,05	610 574,54
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 283,80	0,00
B.	Aktywa obrotowe	2 205 206,22	2 057 459,05
I.	Zapasy	112 117,91	15 202,93
II.	Należności krótkoterminowe	629 904,48	689 233,30
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 456 396,13	1 352 891,29
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 787,70	131,53
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		4 636 264,00	3 933 851,58
PASYWA			
A.	Fundusz własny	3 538 989,00	2 278 203,94
I.	Fundusz statutowy	3 196 906,73	1 910 427,33
II.	Pozostałe fundusze	121 958,66	122 888,73
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	129 125,44	69 743,45
IV.	Zysk (strata) netto	90 998,17	175 144,43
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 097 275,00	1 655 647,64
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	73 250,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	837 320,22	846 366,34
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	186 704,78	809 281,30
PASYWA razem		4 636 264,00	3 933 851,58

Data sporządzenia: 2020-03-10

Data zatwierdzenia: 2020-06-18

Irena Reczkowska

Wojciech Bystry, Małgorzata Sieńczyk, Aniszczyk Bohdan,
Gałka Bogusław, 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 2019-01-01 do 2019-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	8 968 780,95	4 586 641,09
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 257 192,38	3 262 022,73
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	3 348 957,12	1 324 618,36
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	362 631,45	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	8 179 943,41	4 010 843,01
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 122 796,07	2 982 090,01
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 661 761,45	1 028 753,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	395 385,89	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	788 837,54	575 798,08
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	675 629,01	425 698,76
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	113 208,53	150 099,32
I.	Pozostałe przychody operacyjne	9 247,96	23 336,83
J.	Pozostałe koszty operacyjne	9 416,49	57,92
K.	Przychody finansowe	4 062,36	2 212,02
L.	Koszty finansowe	26 104,19	445,82
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	90 998,17	175 144,43
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	90 998,17	175 144,43

Data sporządzenia: 2020-03-10

Data zatwierdzenia: 2020-06-18

Irena Reczkowska

Wojciech Bystry, Małgorzata Sieńczyk, Aniszczyk Bohdan,
Gałka Bogusław, 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
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 z tytułu: dostaw i usług - 282 751,80 ; podatków - 7 118,00 ; ubezpieczeń społecznych - 20 819,04; wynagrodzeń - 18 756,41; innych zobowiązań - 516 921,09

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: grunty - 499 110,00; budynki i lokale - 754 419,28; inne środki trwale - 12 288,71

Należności krótkoterminowe - podział - z tytułu dostaw i usług - 72 285,53; podatków 10,00; środków z ZUS - 74,10; wynagrodzeń - 1 948,07; innych należności - 614 915,60

Rozliczenia międzyokresowe : środki trwale z darowizn - 3 699,92; dotacje - 682 837,18; środki z 1% PDOF - 99 006,45; inne - 23 737,75

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 pożytku wynoszą - 3 262 022,73 w tym : przychody z 1% PDOF-53 753,22; środki z budżetu Państwa 15 300,00; środki z budżetu samorządu terytorialnego - 1 415 581,13; składki członkowskie 10 795,60; darowizny od osób prywatnych - 286 003,75; darowizny od osób prawnych -760 419,19; darowizny z fundacji/stowarzyszeń -54 137,91; środki ze zbiórek/kwest - 77 138,29; środki na realizację projektów UE - 544 457,35; inne źródła - 44 436,29.

Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego wynoszą -1 324 618,36 w tym : przychody z 1% PDOF- 163,44; środki z budżetu Państwa - 18 000,00; środki z samorządu terytorialnego - 552 355,72; składki członkowskie -360,00; odpłatność korzystających - 305 304,11; darowizny od osób fizycznych - 24 082,00; darowizny od osób prawnych - 19 353,09; środki na realizację projektów krajowych 405 000,00.

Pozostałe przychody operacyjne wynoszą - 23 336,83; Przychody finansowe wynoszą - 2 212,02 w tym : odsetki od lokat -802,74; inne 1 409,28.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego wynoszą - 2 982 090,01 w tym : amortyzacja 12 750,70; środki żywności - 768 380,72; zużycie materiałów i energii - 199 846,36; podatki i opłaty 1 620,21; wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 866 981,04; usługi - 238 373,89; pozostałe koszty - 894 137,09.

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego wynoszą - 1 028 753,00 w tym : amortyzacja - 5 256,84; środki żywności - 81 338,67; zużycie materiałów i energii - 120 320,76; podatki i opłaty - 3 827,01; wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 605 848,25; usługi - 54 361,02; pozostałe koszty - 7 155,45; koszty realizacji projektów UE - 150 645,00.

Koszty ogólnego zarządu 425 698,76 w tym : amortyzacja - 1 941,32; środki żywności - 391,35; zużycie materiałów i energii - 13 441,35; podatki i opłaty 529,14; wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia - 297 892,30; usługi - 10 837,00; pozostałe koszty - 100 666,30.

pozostałe koszty operacyjne - 57,92; Koszty finansowe - 445,82

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stan funduszu na początek roku - 3 196 906,73 ; zwiększenia - 1 312 711,29 w tym: z zysku 74 449,74; inne (wykreślenie jednostek terenowych TPBA, które otrzymały w 2019r. status OPP) 1 238 261,55; zmniejszenia - 2 599 190,69 w tym: pokrycie straty - 94 922,31; inne (wykreślenie jednostek terenowych TPBA, które otrzymały w 2019 r. status OPP) - 2 504 268,38.

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

1. Uzyskane przychody z 1% PDOF na działalność nieodpłatną pożytku publicznego - 53 753,22

Poniesione koszty z 1% na działalności nieodpłatnej - 53 753,22 w tym: zakup żywności 6 126,95; koszty energii - 2 075,47; zakup paliwa - 1 493,88; zużycie wody - 45,34; koszty opału - 1 041,22; koszty ubezpieczeń - 3 723,04; pozostałe koszty 11 397,88; opłata za usługi telekomunikacyjne - 2 006,11; opłata za usługi pocztowe - 5 056,98; opłata za usługi komunalne - 112,06; opłata za usługi informatyczne - 1 230,00; zakup materiałów administracyjno - biurowych - 2 537,92; zakup wyposażenia - 587,96; opłata za usługi notarialne - 2 567,01; opłata za usługi prawne - 13 751,40.

2. Uzyskane przychody z 1% PDOF - na działalność odpłatną - 163,44;

Poniesione koszty z 1% na działalności odpłatnej - zakup żywności 163,44

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, będącym składową sprawozdań jednostek terenowych nie posiadających osobowości prawnej oraz sprawozdania Krajowego Biura TPBA.

Data sporządzenia: 2020-03-10

Data zatwierdzenia: 2020-06-18

Irena Reczkowska

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

Wojciech Bystry, Małgorzata Sieńczyk, Aniszczyk Bohdan, Gałka Bogusław, 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