

Informacje ogólne

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 Koło w Sanoku

38-500 Sanok ul. Hetmańska 11

KRS 0000412037

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

Nie dotyczy

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

01.01.2023 – 31.12.2023

4. Wskazanie, 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 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednostka nie posiada żadnych informacji o okolicznościach wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. 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.

Jednostka przy stosowaniu zasad rachunkowości nie stosuje żadnych uproszczeń i prowadzi księgi w pełnym, przewidzianym ustawą zakresie.

* Rzeczowe składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż rok, kompletne zdatne do użytku uznaje się za środki trwałe, wycenia się wg cen nabycia, przy czym:

- środki trwałe o cenie jednostkowej powyżej 10.000,00 zł są amortyzowane wg stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych przy zastosowaniu metody liniowej;

- przedmioty majątkowe oraz wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej od 1.500 zł do 10.000 zł są objęte pozabilansową ewidencją wyposażenia, a wydatki na ich nabycie zaliczane są jednorazowo do kosztów okresu, w którym je poniesiono

* Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej powyżej 10.000,00 zł są amortyzowane przez następujący okres: licencje na programy komputerowe i prawa autorskie przez okres 24 miesięcy poniesione koszty prac rozwojowych amortyzowane są przez okres 36 miesięcy, pozostałe wartości niematerialne i prawne przez okres 60 miesięcy.

* Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

- grunty wg cen nabycia lub wg cen przyjętych przez zarząd w oparciu o średnie ceny w obrocie przy gruntach wkładowych; pozostałe środki trwałe wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie, a także także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,

- należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,

- środki pieniężne - wg wartości nominalnej,

- zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne – wg wartości godziwej,

- rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

Informacje uzupełniające do bilansu

1. Kwota wszelkich zobowiązań 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; 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

	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na 31.12.2023					
	Zobowiązania z tytułu	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	55 719,02	46 505,88	0,00	0,00	55 719,02	46 505,88
3. podatków	16 443,00	23 017,00	0,00	0,00	16 443,00	23 017,00
4. ubezpieczeń społecznych	86 395,99	144 432,93	0,00	0,00	86 395,99	144 432,93
5. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	350 436,15	452 920,96	0,00		350 436,15	452 920,96
Razem	508 994,16	666 876,77	0,00	0,00	508 994,16	666 876,77

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 31.12.2023					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	227 139,99	231 013,29	0,00	0,00	227 139,99	231 013,29
2. podatków	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. środków od ZUS	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. wynagrodzeń	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. innych należności	43 329,71	56 947,33	0,00	0,00	43 329,71	56 947,33
Razem	270 469,70	287 960,62	0,00	0,00	270 469,70	287 960,62

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,

Nie dotyczy

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.

Nie dotyczy

4.uzupełniające dane o aktywach i pasywach

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)	71 461,49	0,00	0,00	0,00	0,00	71 461,49
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 299 214,50	0,00	0,00	0,00	0,00	3 299 214,50
3.środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. urządzenia techniczne i maszyny	179 706,67	0,00	13 855,95	0,00	0,00	193 562,62
5. środki transportu	274 233,00	0,00	0,00	0,00	,00	274 233,00
6. inne środki trwałe	450 461,48	0,00	0,00	0,00	1 193,16	449 268,32
7. inne środki trwałe	322 240,81	0,00	0,00	0,00	0,00	322 240,81
Razem	4 597 317,95	0,00	13 855,95	0,00	1 193,16	4 609 980,74

4.2. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2023	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)	14 381,25	0,00	2 925,00	0,00	0,00	17 306,25	57 080,24	54 155,24
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	961 552,49	0,00	82 480,36	0,00	0,00	1 044 032,85	2 337 662,01	2 255 181,65
3. środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. urządzenia techniczne i maszyny	85 819,90	0,00	14 263,39	0,00	0,00	100 083,29	93 886,77	93 479,33
5. środki transportu	126 049,95	0,00	34 866,60	0,00	0,00	160 916,55	148 183,05	113 316,45
6. inne środki trwałe	445 219,88	0,00	4 492,80	0,00	1 193,16	448 519,52	5 241,60	748,80
7. inne środki trwałe	322 240,81	0,00	0,00	0,00	0,00	322 240,81	0,00	0,00
Razem	1 955 264,28	0,00	139 028,15	0,00	1 193,16	2 093 099,27	2 642 053,67	2 516 881,47

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	14 690,77	0,00	0,00	14 690,77
Razem	14 690,77	0,00	0,00	14 690,77

4.4. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	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	14 690,77	0,00	0,00	0,00	14 690,77	0,00	0,00
Razem	14 690,77	0,00	0,00	0,00	14 690,77	0,00	0,00

4.5. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	0,00
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

4.6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	1 072 358,19	1 042 353,30
Środki trwałe z darowizn, wartość do umorzenia	53 726,25	48 911,25
Refundacje	0,00	0,00
Dotacje	14 863,35	26 001,06
Inne (środki trwałe sfinansowane dotacją wartość do umorzenia)	1 003 768,59	967 440,99

5. Informacje o strukturze realizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

A. Przychody z podstawowej działalności operacyjnej	7 085 887,49
I. Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	7 085 887,49
1.Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	309 662,50
Przychody z 1%	0,00
Środki z unii europejskiej	0,00
Środki z budżetu Państwa	0,00
Środki z budżetu samorządu terytorialnego	107 522,20
refundacja wynagrodzeń	0,00
Środki z funduszy celowych	0,00
Składki członkowskie	60,00
Darowizny gotówkowe od osób fizycznych	19 066,00
Darowizny rzeczowe od osób fizycznych	9 303,00
Darowizny gotówkowe od osób prawnych	0,00
Darowizny rzeczowe od osób prawnych	173 711,30
Darowizny ze źródeł prywatnych zagranicznych	0,00
Darowizny od fundacji, stowarzyszeń, innych organizacji	0,00
Zbiórki kwesty	0,00
Spadki , zapisy	0,00
Inne źródła	0,00
Przychody na realizację projektów ze środków UE	0,00
2.Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 776 224,99
Przychody z 1%	7 816,80
Środki z unii europejskiej	0,00
Środki z budżetu Państwa	2 997 142,76
Środki z budżetu samorządu terytorialnego	116 059,80
refundacja wynagrodzeń	0,00
Środki z funduszy celowych	65 816,56
Składki członkowskie	2 480,00
Odpłatność korzystających	2 609 582,69
Darowizny gotówkowe od osób fizycznych	48 867,90
Darowizny rzeczowe od osób fizycznych	16 780,78

Darowizny gotówkowe od osób prawnych	15 740,53
Darowizny rzeczowe od osób prawnych	823 024,54
Darowizny ze źródeł prywatnych zagranicznych	0,00
Darowizny od fundacji, stowarzyszeń, innych organizacji	4 520,71
Zbiórki kwesty	19 350,52
Spadki , zapisy	0,00
Inne źródła	13 271,20
Przychody na realizację projektów ze środków UE	35 770,20
Pozostałe przychody	22 199,35
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne	22 199,35
Przychody finansowe	668,55
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	668,55

6. Informacje o strukturze kosztów

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	6 768 084,72
	6 768 084,72
I.Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	293 644,53
Amortyzacja	0,00
Środki żywności	118 574,69
Paliwo	0,00
Energia	105,66
Opał	2 356,72
Woda	125,24
Pozostałe materiały	10 880,96
Usługi telekomunikacyjno/pocztowe	0,00
Usługi transportowe	0,00
Usługi komunalne	103,86
Usługi remontowe	0,00
Pozostałe usługi	0,00
Podatki i opłaty	246,00
Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)	5 274,88
Nagrody	0,00
Premie	74,29
Świadczenia na rzecz pracowników	0,00
Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia	0,00
Wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło	0,00
Narzuły na wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	410,52
Odpis na ZFŚS	1 788,66

Składki na rzecz ZG	0,00
Składki na rzecz innych organizacji	0,00
Koszty delegacji i ryczałtów	0,00
Pozostałe koszty	124,90
Koszty realizacji projektów ze środków krajowych	153 578,15
Koszty realizacji projektów ze środków unijnych	0,00
II.Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 474 440,19
Amortyzacja	134 440,62
Środki żywności	643 857,02
Leki	194 044,76
Paliwo	11 675,02
Energia	134 131,69
Opał	27 480,41
Woda	224 811,04
Pozostałe materiały	158 272,25
Usługi telekomunikacyjno/pocztowe	6 766,68
Usługi transportowe	403,26
Usługi komunalne	40 950,89
Usługi remontowe	18 414,28
Usługi medyczne	105 944,13
Pozostałe usługi	128 223,71
Podatki i opłaty	27 612,87
Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)	3 312 042,56
Nagrody	0,00
Premie	42 648,86
Świadczenia na rzecz pracowników	0,00
Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia	118 063,92
Wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło	0,00
Narzuty na wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	640 547,70
Narzuty z tytułu umów cywilno prawnych	8 283,44
Składki na rzecz ZG	0,00
Składki na rzecz innych organizacji	0,00
Koszty delegacji i ryczałtów	709,50
Pozostałe koszty	15 804,14
Odpis na ZFŚS	96 587,22
Koszty realizacji projektów ze środków krajowych	382 724,22
Koszty realizacji projektów ze środków unijnych	0,00
Koszty administracyjne	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00

KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	372 034,89
Amortyzacja	4 587,53
Energia	3 395,07
Pozostałe materiały	2 649,52

Usługi telekomunikacyjno/pocztowe	3 330,40
Pozostałe usługi	20 905,00
Podatki i opłaty	469,52
Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)	238 021,45
Premie	0,00
Świadczenia na rzecz pracowników	0,00
Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia	38 014,02
Narzuty na wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	46 115,41
Narzuty z tytułu umów cywilno prawnych	1 860,48
Składki na rzecz ZG	0,00
Składki na rzecz innych organizacji	0,00
Koszty delegacji i ryczałtów	2 519,45
Pozostałe koszty	4 801,08
Odpis na ZFŚS	5 365,96

Pozostałe koszty	17,41
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	17,41
Koszty finansowe	2 275,80
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	0,00
Oplacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	0,00
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	284,42
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	0,00
Inne koszty finansowe	1 991,38

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego .

fundusz statutowy na początek okresu	2 067 124,03
zwiększenia	198 179,77
wykorzystanie	0,00
fundusz statutowy na koniec okresu	2 265 303,80

8. 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 nieodpłatna	działalność odpłatna
Środki pozyskane z 1% podatku dochodowego	0,00	7 816,80
Koszty pozyskania środków	0,00	0,00
środki wykorzystane na działalność statutową : prowadzenie schroniska dla bezdomnych mężczyzn i jadalni dla ubogich	0,00	7 816,80

9. Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji.

Rosyjska agresja na Ukrainę nie wpłynęła na sytuację finansową Koła .

10. Pozostałe informacje

Brak

Sanok, dnia 05.03.2023 r.

Osoby sporządzające :

Ewelina Ząbkiewicz

Elżbieta Drwięcka

Zarząd:

Prezes Alicja Kocylowska

Wiceprezes Krzysztof Sośnicki

Członek Anna Kornasiewicz

Członek Ireneusz Kowalewski