

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.

01.01.2024 – 31.12.2024

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

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na 31.12.2024					
	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	46 505,88	69 857,13	0,00	0,00	46 505,88	69 857,13
3. podatków	23 011,00	29 227,00	0,00	0,00	23 011,00	29 227,00
4. ubezpieczeń społecznych	144 432,93	141 264,98	0,00	0,00	144 432,93	141 264,98
5. wynagrodzeń	0,00	2 466,88	0,00	0,00	0,00	2 466,88
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	452 920,96	571 699,72	0,00		452 920,96	571 699,72
Razem	666 870,77	814 515,71	0,00	0,00	666 870,77	814 515,71

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 31.12.2024					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	231013,29	272 854,82	0,00	0,00	231 013,29	272 854,82
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	56947,33	73 966,94	0,00	0,00	56 947,33	73 966,94
Razem	287 960,62	346 821,76	0,00	0,00	287 960,62	346 821,76

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	193 562,62	0,00	,00	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	449 268,32	0,00	0,00	0,00	3 466,80	445 801,52
7. inne środki trwałe	322 240,81	0,00	0,00	0,00	0,00	322 240,81
Razem	4 609 980,74	0,00	0,00	0,00	3 466,80	4 606 513,94

4.2. Umurowienie ŗrodków trwałych - amortyzacja								
Nazwa grupy ŗkładników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2024	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)	17 306,25	0,00	2 925,00	0,00	0,00	20 231,25	54 155,24	51 230,24
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 044 032,85	0,00	82 480,36	0,00	0,00	1 126 513,21	2 255 181,65	2 172 701,29
3. ŗrodki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. urządyzenia techniczne i maszyny	100 083,29	0,00	16 755,87	0,00	0,00	116 839,16	93 479,33	76 723,46
5. ŗrodki transportu	160 916,55	0,00	34 866,60	0,00	0,00	195 783,15	113 316,45	78 449,85
6. inne ŗrodki trwałe	448 519,52	0,00	748,80	0,00	3 466,80	445 801,52	748,80	0,00
7. inne ŗrodki trwałe	322 240,81	0,00	0,00	0,00	0,00	322 240,81	0,00	0,00
Razem	2 093 099,27	0,00	137 776,63	0,00	3 466,80	2 227 409,10	2 516 881,47	2 379 104,84

4.3. Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy ŗkładników 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. Umurowienie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja							
Nazwa grupy ŗkładników 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)	1 042 353,30	1 009 245,83
Środki trwałe z darowizn, wartość do umorzenia	48 911,25	44 096,25
Refundacje	0,00	0,00
Dotacje	26 001,06	33 757,41
Inne (środki trwałe sfinansowane dotacją wartość do umorzenia)	967 440,99	931 392,17

5. Informacje o strukturze realizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

A. Przychody z podstawowej działalności operacyjnej	7 876 254,61
I. Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	7 876 254,61
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	283 655,93
Przychody z 1%	420,40
Środki z unii europejskiej	0,00
Środki z budżetu Państwa	0,00
Środki z budżetu samorządu terytorialnego	71 935,51
refundacja wynagrodzeń	0,00
Środki z funduszy celowych	0,00
Składki członkowskie	60,00
Darowizny gotówkowe od osób fizycznych	21 189,00
Darowizny rzeczowe od osób fizycznych	8 946,00
Darowizny gotówkowe od osób prawnych	0,00
Darowizny rzeczowe od osób prawnych	179 088,29
Darowizny ze źródeł prywatnych zagranicznych	0,00
Darowizny od fundacji, stowarzyszeń, innych organizacji	0,00
Zbiórki kwesty	2 016,73
Spadki , zapisy	0,00
Inne źródła	0,00
Przychody na realizację projektów ze środków UE	0,00
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 592 598,68
Przychody z 1%	15 228,00
Środki z unii europejskiej	0,00
Środki z budżetu Państwa	3 406 802,22
Środki z budżetu samorządu terytorialnego	165 128,24
refundacja wynagrodzeń	0,00
Środki z funduszy celowych	110 100,00
Składki członkowskie	1 100,00
Odpłatność korzystających	2 856 829,02
Darowizny gotówkowe od osób fizycznych	68 457,85
Darowizny rzeczowe od osób fizycznych	38 372,08
Darowizny gotówkowe od osób prawnych	139 737,47
Darowizny rzeczowe od osób prawnych	704 948,66
Darowizny ze źródeł prywatnych zagranicznych	0,00

Darowizny od fundacji, stowarzyszeń, innych organizacji	18 477,16
Zbiórki kwesty	26 000,00
Spadki , zapisy	0,00
Inne źródła	5 647,78
Przychody na realizację projektów ze środków UE	35 770,20
Pozostałe przychody	24 392,50
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	
Inne	24 392,50
Przychody finansowe	0,00
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	0,00

6. Informacje o strukturze kosztów

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	7 730 419,18
	7 730 419,18
I.Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	334 638,26
Amortyzacja	0,00
Środki żywności	174 756,83
Paliwo	0,00
Energia	2 558,30
Opał	2 768,15
Woda	146,06
Pozostałe materiały	12 996,01
Usługi telekomunikacyjno/pocztowe	12,30
Usługi transportowe	0,00
Usługi komunalne	283,33
Usługi remontowe	0,00
Pozostałe usługi	90,00
Podatki i opłaty	213,00
Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)	0,00
Nagrody	0,00
Premie	400,00
Świadczenia na rzecz pracowników	0,00
Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia	9 550,40
Wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło	0,00
Narzuty na wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	0,00
Odpis na ZFŚS	2 417,14
Składki na rzecz ZG	0,00
Składki na rzecz innych organizacji	0,00
Koszty delegacji i ryczałtów	0,00
Pozostałe koszty	0,00

Koszty realizacji projektów ze środków krajowych	128 446,74
Koszty realizacji projektów ze środków unijnych	0,00
II.Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 395 780,92
Amortyzacja	133 190,10
Środki żywności	623 531,58
Leki	241 951,92
Paliwo	12 506,38
Energia	166 477,33
Opał	35 196,54
Woda	190 769,18
Pozostałe materiały	160 522,75
Usługi telekomunikacyjno/pocztowe	7 243,07
Usługi transportowe	0,00
Usługi komunalne	45 874,86
Usługi remontowe	15 080,82
Usługi medyczne	100 529,00
Pozostałe usługi	124 432,71
Podatki i opłaty	21 669,09
Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)	3 853 842,09
Nagrody	0,00
Premie	50 547,78
Świadczenia na rzecz pracowników	0,00
Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia	116 448,54
Wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło	0,00
Narzuty na wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	768 510,08
Narzuty z tytułu umów cywilno prawnych	3 838,85
Składki na rzecz ZG	3 000,00
Składki na rzecz innych organizacji	0,00
Koszty delegacji i ryczałtów	0,00
Pozostałe koszty	32 251,63
Odpis na ZFŚS	132 882,70
Koszty realizacji projektów ze środków krajowych	555 483,92
Koszty realizacji projektów ze środków unijnych	0,00
Koszty administracyjne	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00

KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	443 496,99
Amortyzacja	4 586,53
Energia	7 051,61
Pozostałe materiały	2 996,48
Usługi telekomunikacyjno/pocztowe	2 355,43
Pozostałe usługi	17 900,51
Podatki i opłaty	3 096,60

Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)	303 978,73
Premie	0,00
Świadczenia na rzecz pracowników	0,00
Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia	38 782,90
Narzuty na wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	50 065,07
Narzuty z tytułu umów cywilno prawnych	0,00
Składki na rzecz ZG	3 000,00
Składki na rzecz innych organizacji	0,00
Koszty delegacji i ryczałtów	1 485,90
Pozostałe koszty	945,81
Odpis na ZFŚS	7 251,42

Pozostałe koszty	141,92
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	141,92
Koszty finansowe	8 064,43
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
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	0,00
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	768,64
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	0,00
Inne koszty finansowe	7 295,79

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

fundusz statutowy na początek okresu	2 265 303,80
zwiększenia	0,00
wykorzystanie	33 657,43
fundusz statutowy na koniec okresu	2 231 646,37

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	420,40	15 228,00
Koszty pozyskania środków	0,00	0,00
środki wykorzystane na działalność statutową : prowadzenie schroniska dla bezdomnych mężczyzn i jadalni dla ubogich	420,40	15 228,00

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 11.03.2025 r.
Osoby sporządzające :

Ewelina Ząbkiewicz
Elżbieta Drwięcka

Zarząd:

Prezes Alicja Kocytowska

Wiceprezes Krzysztof Sośnicki

Członek Anna Kornasiewicz

Członek Ireneusz Kowalewski