

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

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

**TOWARZYSTWO POMOCY IM. ŚW. BRATA ALBERTA KOŁO ŁÓDZKIE**  
94-102 Łódź, ul. Nowe Sady 17  
KRS 0000314496 NIP 7281670172

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

3. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2021r. do 31.12.2021r.

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 zagrożenia 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 ), ustaleniu 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 dla organizacji nieprowadzących 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 z nich wynikające były porównywalne, zgodne z zasadami rachunkowości ujętymi w Uchwale Zarządu Głównego Towarzystwa. Towarzystwo dokonuje odpisów amortyzacyjnych wg prawa podatkowego. Stosuje się liniową metodę naliczania amortyzacji do wszystkich środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe o cenie jednostkowej powyżej 10000,00 zł są amortyzowane wg stawek określonych w załączniku o Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych.

Do 10000 zł są amortyzowane jednorazowo. Zakupiony majątek o cenie jednostkowej 1500 - 3500 zł jest zaliczany do kosztów jednorazowo jako wyposażenie niskocenne w miesiącu ich zakupu.

Majątek do 1500 zł jest odpisywany jednorazowo jako koszty materiałowe w miesiącu ich zakupu.

Łódź, dnia 15-06-2022

## Informacja dodatkowa

1. kwota wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i preceń 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.

Stowarzyszenie nie udzielało żadnych zaliczek, gwarancji ani poręczeń. Pożyczka otrzymana od Zarządu Głównego Towarzystwa.

Należności i zobowiązania na 31 grudnia 2021 r. Przedstawiają się następująco :

### 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	40 000,00	53 100,00	0,00	0,00	40 000,00	53 100,00
2. dostaw i usług	59 338,83	40 012,78	0,00	0,00	59 338,83	40 012,78
3. podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	541,32	120 007,16	0,00	0,00	541,32	120 007,16
<b>Razem</b>	<b>99 880,15</b>	<b>213 119,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99 880,15</b>	<b>213 119,94</b>

### 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	stan na	stan na	stan na	stan na	stan na
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	2 555,76	154,74	0,00	0,00	2 555,76	154,74
2. podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. środków od ZUS	19,60	0,00	0,00	0,00	19,60	0,00
4. wynagrodzeń	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00	46,00
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. innych należności	17 446,00	17 400,00	0,00	0,00	17 446,00	17 400,00
<b>Razem</b>	<b>20 021,36</b>	<b>17 600,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 021,36</b>	<b>17 600,74</b>

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, 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,

Stowarzyszenie nie udzielało żadnych kredytów, zaliczek, gwarancji ani poręczeń organom administrującym, zarządzającym i nadzorującym.

3. Nie dotyczy jednostki. Nie posiada żadnych udziałów i akcji.

4. uzupełniająca dane o aktywach i pasywach

4.1 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)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	295 896,97		0,00	0,00	0,00	295 896,97
3. środki trwałe w budowie	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4. urządzenia techniczne i maszyny	74 458,29		0,00	0,00	0,00	74 458,29
5. środki transportu	40 059,19		0,00	0,00	0,00	40 059,19
6. inne środki trwałe	211 050,77		0,00	0,00	0,00	211 050,77
<b>Razem</b>	<b>621 465,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>621 465,22</b>

4.2 Umorzenie środków trwałych - amortyzacja						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2021	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00		0,00		0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	136 253,90		9 674,64		0,00	145 928,54
3. środki trwałe w budowie	0,00		0,00		0,00	0,00
4. urządzenia techniczne i maszyny	74 458,29		0,00		0,00	74 458,29
5. środki transportu	40 059,19		0,00		0,00	40 059,19
6. inne środki trwałe	211 050,77		0,00		0,00	211 050,77
<b>Razem</b>	<b>461 822,15</b>	<b>0,00</b>	<b>9 674,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>471 496,79</b>

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	21 956,34	0,00	0,00	21 956,34
<b>Razem</b>	<b>21 956,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 956,34</b>

#### 4.4. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2021	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	21 956,34	0,00	0,00	0,00	21 956,34	21 956,34
<b>Razem</b>	<b>21 956,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 956,34</b>	<b>21 956,34</b>

#### 4.5. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>28 003,84</b>	<b>6 671,08</b>
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	0,00
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	5 400,83	6 671,08
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	22 603,01	0,00
<b>2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

#### 4.6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)</b>	<b>171 693,18</b>	<b>145 446,61</b>
Środki trwałe z darowizn, wartość do umorzenia	0,00	0,00
Refundacje	0,00	0,00
Dotacje	171 693,18	145 446,61
Inne	0,00	0,00

**5. Informacja o strukturze realizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł.**

<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>3435083,42</b>
<b>I.Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>516050,50</b>
Przychody z 1%	0,00
Środki z unii europejskiej	0,00
Środki z budżetu Państwa	0,00
Środki z budżetu samorządu terytorialnego	115310,40
refundacja wynagrodzeń	0,00
Środki z funduszy celowych	0,00
Składki członkowskie	0,00
Darowizny gotówkowe od osób fizycznych	0,00
Darowizny rzeczowe od osób fizycznych	3190,37
Darowizny gotówkowe od osób prawnych	0,00
Darowizny rzeczowe od osób prawnych	0,00
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	397549,73
Nadwyżka przychodów na kosztami z roku ubiegłego	0,00
<b>II.Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>2917502,92</b>
Przychody z 1%	17771,60
Środki z unii europejskiej	0,00
Środki z budżetu Państwa	0,00
Środki z budżetu samorządu terytorialnego	1645948,09
refundacja wynagrodzeń	0,00

Środki z funduszy celowych	0,00
Składki członkowskie	0,00
Odpłatność korzystających	528253,00
Darowizny gotówkowe od osób fizycznych	54546,38
Darowizny rzeczowe od osób fizycznych	0,00
Darowizny gotówkowe od osób prawnych	41568,06
Darowizny rzeczowe od osób prawnych	499512,36
Darowizny ze źródeł prywatnych zagranicznych	200,00
Darowizny od fundacji, stowarzyszeń, innych organizacji	0,00
Zbiórki kwesty	129703,43
Spadki , zapisy	0,00
Inne źródła	0,00
Przychody na realizację projektów ze środków UE	0,00
	0,00
<b>III. Przychody pozostałej działalności statutowej</b>	<b>1530,00</b>
Składki członkowskie	1530,00
	0,00

<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>8253,66</b>
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	6500,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne przychody operacyjne	1753,66
<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,14</b>
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	0,14
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0,00
Inne przychody finansowe (korekta noty odsetkowej)	0,00

**6. informacje o strukturze kosztów**

<b>B KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ</b>	<b>3445375,61</b>
<b>I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>593533,37</b>
Amortyzacja	0,00
Środki żywności	78213,73
Leki	5237,50
Palivo	0,00
Energia	4223,00
Opał	5994,00
Woda	0,00
Pozostałe materiały	27750,89
Usługi telekomunikacyjno/pocztowe	0,00
Usługi transportowe	19660,90
Usługi komunalne (śmieci)	0,00
Usługi remontowe	0,00
Pozostałe usługi	11392,25
Podatki i opłaty	0,00
Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)	7000,00
Nagrody	0,00
Premie	0,00
Świadczenia na rzecz pracowników	0,00
Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia	15050,00
Wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło	0,00
Narzuty na wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	1296,59
Narzuty z tytułu umów cywilno prawnych	2785,04
Składki na rzecz ZG	0,00
Składki na rzecz innych organizacji	0,00
Koszty delegacji i ryczałtów	0,00
Pozostałe koszty (ubezpieczenie)	146,00
Koszty realizacji projektów ze środków krajowych	0,00
Koszty realizacji projektów ze środków unijnych	414783,47
Różnica zwiększająca koszty z roku poprzedniego	0,00

<b>II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>2851842,24</b>
Amortyzacja	9674,64
Środki żywności	521805,50
Leki	6147,08
Paliwo	15512,60
Energia	72906,82
Opał	229045,46
Woda	105575,43
Pozostałe materiały	135538,52
Usługi telekomunikacyjno/pocztowe	7925,17
Usługi transportowe	2216,00
Usługi komunalne (wywóz odpadów)	107194,55
Usługi remontowe	132767,35
Pozostałe usługi	53392,84
Podatki i opłaty	34018,00
Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)	1199569,96
Nagrody	0,00
Premie	0,00
Świadczenia na rzecz pracowników + PPK	1175,58
Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia	0,00
Wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło	0,00
Narzuty na wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	211225,99
Narzuty z tytułu umów cywilno prawnych	0,00
Składki na rzecz ZG	0,00
Składki na rzecz innych organizacji	0,00
Koszty delegacji i ryczałtów	0,00
Pozostałe koszty - ubezpieczenia	6150,75
Koszty realizacji projektów ze środków krajowych	0,00
Koszty realizacji projektów ze środków unijnych	0,00
	0,00
<b>III. Koszty pozostałej działalności statutowej</b>	<b>0,00</b>
	0,00

<b>G. Koszty ogólnego Zarządu</b>	<b>259906,73</b>
Amortyzacja	0,00
Środki żywności	0,00
Leki	0,00
Paliwo	0,00

Energia	746,62
Opał	8653,07
Woda	1287,14
Pozostałe materiały	2222,60
Usługi telekomunikacyjno/pocztowe	1704,84
Usługi transportowe	0,00
Usługi komunalne	0,00
Usługi remontowe	0,00
Pozostałe usługi	19814,52
Podatki i opłaty	0,00
Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)	189231,88
Nagrody	0,00
Premie	0,00
Świadczenia na rzecz pracowników	0,00
Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia	0,00
Wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło	0,00
Narzuty na wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	33761,46
Narzuty z tytułu umów cywilno prawnych	0,00
Składki na rzecz ZG	2082,00
Składki na rzecz innych organizacji	0,00
Koszty delegacji i ryczałtów	402,60
Pozostałe koszty	0,00
Koszty realizacji projektów ze środków krajowych	0,00
Koszty realizacji projektów ze środków unijnych	0,00
Różnica zwiększająca koszty z roku poprzedniego	0,00

<b>Pozostałe koszty</b>	<b>39737,97</b>
wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	0,00
Inne:	39737,97

<b>Koszty finansowe</b>	<b>302,17</b>
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	0
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	0
Oplacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	0
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	302,17
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	0
Inne koszty finansowe	0

#### 7. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Fundusz statutowy w 2021r. nie uległ zmianie. Jest na stałym poziomie **289 436,12 zł.**

#### 8. uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

Działalność statutowa nieodpłatna	
<b>Przychody z tytułu 1%</b>	<b>17 771,60</b>
<b>Poniesione koszty z tytułu 1%, w tym:</b>	<b>17 771,60</b>
żywność	10775,12
materiały	6356,14
leki	640,34

**8. inne informacje niż wymienione w pkt. 1-8, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.**

Nie występują.

data czytelny podpis osoby sporządzającej

**Łódź, dn. 15.06.2022. Piotr Soszyński - Główny Księgowy Koła Łódzkiego**