

## 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  
01.01.2023r. do 31.12.2023r.

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 jednostkowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustalając wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby kolejne lata i informacje z nich wynikające były porównywalne, zgodnie z zasadami rachunkowości ujętymi w Uchwałie 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 Prywatnych.

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 14-03-2024

## 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 2023 r. Przedstawiają się następująco :

1.1 Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

|                              | okres wymagalności               |                                | stan na                          |                                | Razem                            |                                |
|------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
|                              | do 1 roku                        |                                | powyżej 1 roku                   |                                |                                  |                                |
|                              | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| <b>Zobowiązania z tytułu</b> |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
| 1. kredytów i pożyczek       | 61 530,00                        | 43 950,00                      | 0,00                             | 0,00                           | 61 530,00                        | 43 950,00                      |
| 2. dostaw i usług            | 76 223,81                        | 90 764,74                      | 0,00                             | 0,00                           | 76 223,81                        | 90 764,74                      |
| 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         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                             | 0,00                           |
| <b>Razem</b>                 | <b>137 753,81</b>                | <b>134 714,74</b>              | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>137 753,81</b>                | <b>253 331,38</b>              |

1.2. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

|                                 | okres wymagalności               |                                | stan na                          |                                | Razem                            |                                |
|---------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
|                                 | do 1 roku                        |                                | powyżej 1 roku                   |                                |                                  |                                |
|                                 | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| <b>Należności z tytułu</b>      |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
| 1. dostaw i usług               | 550,00                           | 3 587,25                       | 0,00                             | 0,00                           | 550,00                           | 3 587,25                       |
| 2. podatków                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                             | 0,00                           |
| 3. środków od ZUS               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                             | 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            | 17 400,00                        | 17 400,00                      | 0,00                             | 0,00                           | 17 400,00                        | 17 400,00                      |
| <b>Razem</b>                    | <b>17 950,00</b>                 | <b>21 033,25</b>               | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>17 950,00</b>                 | <b>21 033,25</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 udzieliło żadnych kredytów, zaliczek, gwarancji ani poręczeń organom administracyjnym, zarządzającym i nadzorującym.

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

4. uzupełniająca dane o aktywach i pasywach

| 4.1 Środki trwałe                       |                                                       | Stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Przychody   | Przeznaczenia | Rozchody    | Stan na koniec roku |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|-------------|---------------|-------------|---------------------|
| Nazwa grupy składników majątku trwałego |                                                       |                                  |              |             |               |             |                     |
| 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                                     | 52 359,19                        |              | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 52 359,19           |
| 6.                                      | inne środki trwałe                                    | 214 761,76                       |              | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 214 761,76          |
| <b>Razem</b>                            |                                                       | <b>637 476,21</b>                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>637 476,21</b>   |

| 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 |  |
| 1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)   |                                                       |                   |                         |                  |              |                                |  |
| 2.                                           | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 155 603,18        | 0,00                    | 9 674,84         | 0,00         | 165 277,82                     |  |
| 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                                     | 41 904,19         |                         | 2 460,00         | 0,00         | 44 364,19                      |  |
| 6.                                           | inne środki trwałe                                    | 214 761,76        |                         | 0,00             | 0,00         | 214 761,76                     |  |
| <b>Razem</b>                                 |                                                       | <b>486 727,42</b> | <b>0,00</b>             | <b>12 134,64</b> | <b>0,00</b>  | <b>498 862,06</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 2022 | Inne zwiększenia | Zmniejszenie | Stan na koniec roku obrotowego | Stan na początek roku obrotowego |
|-----------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------|--------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 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

| Typy                                                            | stan na                  |                        |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|                                                                 | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów: | 15 374,52                | 29 611,66              |
| a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń    | 0,00                     | 0,00                   |
| b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji    | 15 374,52                | 29 611,66              |
| 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

| Typy                                                                   | stan na                  |                        |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|                                                                        | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów) | 202 679,78               | 7 995,00               |
| Srodki trwałe z darowizn, wartość do umorzenia                         | 0,00                     | 0,00                   |
| Reklamacje                                                             | 202 679,78               | 7 995,00               |
| Dotacje                                                                | 0,00                     | 0,00                   |
| Inne                                                                   | 0,00                     | 0,00                   |



5. Informacja o strukturze realizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł:

|                                                                     |                   |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Przychody z działalności statutowej</b>                          | <b>4208553,48</b> |
| <b>I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b> | <b>323359,85</b>  |
| Przychody z 1,5%                                                    | 0,00              |
| Środki z unii europejskiej                                          | 0,00              |
| Środki z budżetu Państwa                                            | 0,00              |
| Środki z budżetu samorządu terytorialnego                           | 116116,94         |
| refundacja wynagrodzeń                                              | 0,00              |
| Środki z funduszy celowych                                          | 0,00              |
| Składki członkowskie                                                | 0,00              |
| Darowizny gotówkowe od osób fizycznych                              | 600,00            |
| Darowizny rzeczowe od osób fizycznych                               | 0,00              |
| 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 kweśty                                                      | 0,00              |
| Spadki, zapisy                                                      | 0,00              |
| Inne źródła                                                         | 0,00              |
| Przychody na realizację projektów ze środków UE                     | 206642,91         |
| Nadwyżka przychodów na kosztami z roku ubiegłego                    | 0,00              |
| <b>II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>   | <b>3885143,63</b> |
| Przychody z 1,5%                                                    | 26642,93          |
| Środki z unii europejskiej                                          | 0,00              |
| Środki z budżetu Państwa                                            | 0,00              |
| Środki z budżetu samorządu terytorialnego                           | 2621703,56        |
| refundacja wynagrodzeń                                              | 0,00              |

|                                                          |              |
|----------------------------------------------------------|--------------|
| Środki z funduszy celowych                               | 0,00         |
| Składki członkowskie                                     | 0,00         |
| Odpłatność: korzystających                               | 32,7542,49   |
| Darowizny gotówkowe od osób fizycznych                   | 107,511,38   |
| Darowizny rzeczowe od osób fizycznych                    | 0,00         |
| Darowizny gotówkowe od osób prawnych                     | 149,784,46   |
| Darowizny rzeczowe od osób prawnych                      | 65,1958,81   |
| Darowizny ze źródeł prywatnych zagranicznych             | 0,00         |
| Darowizny od fundacji, stowarzyszeń, innych organizacji  | 0,00         |
| Zbiórki kweśty                                           | 0,00         |
| 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>50,00</b> |
| Składki członkowskie                                     | 50,00        |
|                                                          | 0,00         |

|                                                                                                             |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                       | <b>8262,42</b> |
| Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w drodze oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00           |
| Przychody z likwidacji środków trwałych                                                                     | 0,00           |
| Inne przychody operacyjne                                                                                   | 8262,42        |
| <b>Przychody finansowe</b>                                                                                  | <b>0,45</b>    |
| Cena sprzedaży akcji i udziałów                                                                             | 0,00           |
| Odsutki od lokat, wkładów bankowych                                                                         | 0,45           |
| Odsutki od pożyczek                                                                                         | 0,00           |
| Odsutki 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>4361140,90</b> |
| <b>I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b> | <b>367999,09</b>  |
| Amortyzacja                                                    | 0,00              |
| Stożki żywności                                                | 40518,30          |
| Leki                                                           | 2796,67           |
| Palivo                                                         | 0,00              |
| Energia                                                        | 20352,36          |
| Opał                                                           | 2455,00           |
| Woda                                                           | 0,00              |
| Pozostałe materiały                                            | 11147,27          |
| Usługi telekomunikacyjno/pocztowe                              | 0,00              |
| Usługi transportowe                                            | 35650,00          |
| Usługi komunalne (śmieci)                                      | 0,00              |
| Usługi remontowe                                               | 0,00              |
| Pozostałe usługi                                               | 0,00              |
| Podatki i opłaty                                               | 0,00              |
| Wygrażdenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)                 | 0,00              |
| Nagrody                                                        | 0,00              |
| Premie                                                         | 0,00              |
| Swiażdenia na rzecz pracowników                                | 0,00              |
| Wygrażdenia z tytułu umów zlecenia                             | 27280,00          |
| Wygrażdenia z tytułu umów o dzieło                             | 0,00              |
| Narzuły na wygrażdenia z tytułu umów o pracę                   | 0,00              |
| Narzuły z tytułu umów cywilno prawnych                         | 5241,30           |
| Składki na rzecz ZG                                            | 0,00              |
| Składki na rzecz innych organizacji                            | 0,00              |
| Koszty delegacji i ryczałtów                                   | 0,00              |
| Pozostałe koszty (ubezpieczenie)                               | 66,40             |
| Koszty realizacji projektów ze środków krajowych               | 0,00              |
| Koszty realizacji projektów ze środków unijnych                | 222491,79         |
| Różnica zwiększająca koszty z roku poprzedniego                | 0,00              |

|                                                              |  |                   |
|--------------------------------------------------------------|--|-------------------|
| <b>II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego</b> |  | <b>3993141,81</b> |
| Amortyzacja                                                  |  | 12134,64          |
| Środki żywności                                              |  | 800241,48         |
| Leki                                                         |  | 5575,91           |
| Palivo                                                       |  | 18507,93          |
| Energia                                                      |  | 164770,99         |
| Opał                                                         |  | 368549,72         |
| Woda                                                         |  | 110988,65         |
| Pozostałe materiały                                          |  | 153539,69         |
| Usługi telekomunikacyjno/pocztowe                            |  | 9618,19           |
| Usługi transportowe                                          |  | 132,70            |
| Usługi komunalne (wywóz odpadów)                             |  | 130972,77         |
| Usługi remontowe                                             |  | 24026,71          |
| Pozostałe usługi                                             |  | 66663,27          |
| Podatki i opłaty                                             |  | 39407,00          |
| Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)             |  | 1741225,83        |
| Nagrody                                                      |  | 0,00              |
| Premie                                                       |  | 0,00              |
| Świadczenia na rzecz pracowników + PPK                       |  | 1173,25           |
| Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia                         |  | 0,00              |
| Wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło                         |  | 0,00              |
| Narzuły na wynagrodzenia z tytułu umów o pracę               |  | 309658,08         |
| Narzuły z tytułu umów cywilno prawnych                       |  | 0,00              |
| Składki na rzecz ZG                                          |  | 4000,00           |
| Składki na rzecz innych organizacji                          |  | 0,00              |
| Koszty delegacji i ryczałtów                                 |  | 819,40            |
| Pozostałe koszty                                             |  | 23430,00          |
| Ubezpieczenia                                                |  | 7705,60           |
| 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>296014,70</b>  |
| Amortyzacja                                                  |  | 0,00              |
| Środki żywności                                              |  | 342,35            |
| Leki                                                         |  | 0,00              |
| Palivo                                                       |  | 0,00              |



|                                                  |           |
|--------------------------------------------------|-----------|
| Energia                                          | 1425,56   |
| Opał                                             | 12752,37  |
| Moda                                             | 1282,47   |
| Pozostałe materiały                              | 0,00      |
| Usługi telekomunikacyjno/pocztowe                | 1580,42   |
| Usługi transportowe                              | 0,00      |
| Usługi komunalne                                 | 0,00      |
| Usługi remontowe                                 | 0,00      |
| Pozostałe usługi                                 | 25243,22  |
| Podatki i opłaty                                 | 0,00      |
| Wyngrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)  | 200075,76 |
| Nagrody                                          | 0,00      |
| Premie                                           | 0,00      |
| Swiadczenia na rzecz pracowników                 | 0,00      |
| Wyngrodzenia z tytułu umów zlecenia              | 2500,00   |
| Wyngrodzenia z tytułu umów o dzieło              | 0,00      |
| Narzuty na wyngrodzenia z tytułu umów o pracę    | 22230,65  |
| Narzuty z tytułu umów cywilno prawnych           | 484,50    |
| Składki na rzecz ZG                              | 4156,00   |
| Składki na rzecz innych organizacji              | 0,00      |
| Koszty delegacji i ryczałtów                     | 751,40    |
| Pozostałe koszty                                 | 23190,00  |
| Koszty realizacji projektów ze środków krajowych | 0,00      |
| Koszty realizacji projektów ze środków unijnych  | 0,00      |
| Różnica zwiększająca koszty z roku poprzedniego  | 0,00      |

W poz. 6. w informacji o strukturze kosztów B zawarte sa koszty ogólnego zarządu G

|                                                                                                                                                              |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Pozostałe koszty</b>                                                                                                                                      | <b>8262,42</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:                                                                                                                                                        | 8262,42        |

| Koszty finansowe                                                                                         | 1389,97 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących dług i krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0       |
| Odstęki od Kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji | 0       |
| Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych                  | 0       |
| Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań                                                   | 1389,97 |
| Odstęki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przyjętych w leasing finansowy                            | 0       |
| Inne koszty finansowe                                                                                    | 0       |

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

Fundusz statutowy w 2023r. nie uległ zmianie. Jest na stałym poziomie **289 436,12 zł.**

8. uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych:

| Działalność statutowa nieodpłatna       |           |
|-----------------------------------------|-----------|
| Przychody z tytułu 1,5%                 | 26 642,93 |
| Poniesione koszty z tytułu 1,5%, w tym: | 26 642,93 |
| z ywność                                | 0,00      |
| co, energia                             | 26642,93  |
| leki                                    | 0,00      |

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 zarządzającej  
**Łódź, dn. 14.03.2024. Dorota Józwiak - Główny Księgowy Kola Łódzkiego**

Główny Księgowy  
 Kolo Łódzkiego Towarzystwa Pomocy  
 im. św. Brata Alberta  
 Dorota Józwiak

PREZES  
 Kolo Łódzkiego Towarzystwa Pomocy  
 im. św. Brata Alberta  
 Wiesława Kępcielaka

Towarzystwo Dobroci im. św. Brata Alberta  
 Kolo Łódzkie  
 94-102 Łódź, ul. Nowe Sady 17  
 tel. 42-259-27-05  
 NIP 728-16-70-172  
 Regon 100608477

## **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**

01.01.2023r. do 31.12.2023r.

**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 27-03-2024

## 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 2023 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     | 61 530,00                | 43 950,00              | 0,00                     | 0,00                   | 61 530,00                | 43 950,00              |
| 2. dostaw i usług          | 76 223,81                | 90 764,74              | 0,00                     | 0,00                   | 76 223,81                | 90 764,74              |
| 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       | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 118 616,64             |
| <b>Razem</b>               | <b>137 753,81</b>        | <b>134 714,74</b>      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            | <b>137 753,81</b>        | <b>253 331,38</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               | 550,00                   | 3 587,25               | 0,00                     | 0,00                   | 550,00                   | 3 587,25               |
| 2. podatków                     | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| 3. środków od ZUS               | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 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            | 17 400,00                | 17 400,00              | 0,00                     | 0,00                   | 17 400,00                | 17 400,00              |
| <b>Razem</b>                    | <b>17 950,00</b>         | <b>21 033,25</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            | <b>17 950,00</b>         | <b>21 033,25</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                                     | 52 359,19                        |              | 0,00        | 0,00            | 0,00        | 52 359,19                      |
| 6. inne środki trwałe                                    | 214 761,76                       |              | 0,00        | 0,00            | 0,00        | 214 761,76                     |
| <b>Razem</b>                                             | <b>637 476,21</b>                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>637 476,21</b>              |

| 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 |
| 1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)               | 0,00                             |              | 0,00                    |                  | 0,00         | 0,00                           |
| 2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 155 603,18                       |              | 9 674,64                |                  | 0,00         | 165 277,82                     |
| 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                                     | 41 904,19                        |              | 2 460,00                |                  | 0,00         | 44 364,19                      |
| 6. inne środki trwałe                                    | 214 761,76                       |              | 0,00                    |                  | 0,00         | 214 761,76                     |
| <b>Razem</b>                                             | <b>486 727,42</b>                | <b>0,00</b>  | <b>12 134,64</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>  | <b>498 862,06</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 2022 | 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>15 374,52</b>         | <b>29 611,66</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                  | 15 374,52                | 29 611,66              |
| d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów                     | 0,00                     | 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>202 679,78</b>        | <b>7 995,00</b>        |
| Środki trwałe z darowizn, wartość do umorzenia                               | 0,00                     | 0,00                   |
| Refundacje                                                                   | 0,00                     | 0,00                   |
| Dotacje                                                                      | 202 679,78               | 7 995,00               |
| Inne                                                                         | 0,00                     | 0,00                   |

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

|                                                                    |                   |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Przychody z działalności statutowej</b>                         | <b>4208553,48</b> |
| <b>I.Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b> | <b>323359,85</b>  |
| Przychody z 1,5%                                                   | 0,00              |
| Środki z unii europejskiej                                         | 0,00              |
| Środki z budżetu Państwa                                           | 0,00              |
| Środki z budżetu samorządu terytorialnego                          | 116116,94         |
| refundacja wynagrodzeń                                             | 0,00              |
| Środki z funduszy celowych                                         | 0,00              |
| Składki członkowskie                                               | 0,00              |
| Darowizny gotówkowe od osób fizycznych                             | 600,00            |
| Darowizny rzeczowe od osób fizycznych                              | 0,00              |
| 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                    | 206642,91         |
| Nadwyżka przychodów na kosztami z roku ubiegłego                   | 0,00              |
| <b>II.Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>   | <b>3885143,63</b> |
| Przychody z 1,5%                                                   | 26642,93          |
| Środki z unii europejskiej                                         | 0,00              |
| Środki z budżetu Państwa                                           | 0,00              |
| Środki z budżetu samorządu terytorialnego                          | 2621703,56        |
| refundacja wynagrodzeń                                             | 0,00              |

|                                                          |              |
|----------------------------------------------------------|--------------|
| Środki z funduszy celowych                               | 0,00         |
| Składki członkowskie                                     | 0,00         |
| Odpłatność korzystających                                | 327542,49    |
| Darowizny gotówkowe od osób fizycznych                   | 107511,38    |
| Darowizny rzeczowe od osób fizycznych                    | 0,00         |
| Darowizny gotówkowe od osób prawnych                     | 149784,46    |
| Darowizny rzeczowe od osób prawnych                      | 651958,81    |
| 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         |
|                                                          | 0,00         |
| <b>III. Przychody pozostałej działalności statutowej</b> | <b>50,00</b> |
| Składki członkowskie                                     | 50,00        |
|                                                          | 0,00         |

|                                                                                                              |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                        | <b>8262,42</b> |
| Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00           |
| Przychody z likwidacji środków trwałych                                                                      | 0,00           |
| Inne przychody operacyjne                                                                                    | 8262,42        |
| <b>Przychody finansowe</b>                                                                                   | <b>0,45</b>    |
| Cena sprzedaży akcji i udziałów                                                                              | 0,00           |
| Odsetki od lokat, wkładów bankowych                                                                          | 0,45           |
| 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>4346903,76</b> |
| <b>I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b> | <b>360421,88</b>  |
| Amortyzacja                                                    | 0,00              |
| Środki żywności                                                | 40518,30          |
| Leki                                                           | 2796,67           |
| Paliwo                                                         | 0,00              |
| Energia                                                        | 12775,15          |
| Opał                                                           | 2455,00           |
| Woda                                                           | 0,00              |
| Pozostałe materiały                                            | 11147,27          |
| Usługi telekomunikacyjno/pocztowe                              | 0,00              |
| Usługi transportowe                                            | 35650,00          |
| Usługi komunalne (śmieci)                                      | 0,00              |
| Usługi remontowe                                               | 0,00              |
| Pozostałe usługi                                               | 0,00              |
| Podatki i opłaty                                               | 0,00              |
| Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)               | 0,00              |
| Nagrody                                                        | 0,00              |
| Premie                                                         | 0,00              |
| Świadczenia na rzecz pracowników                               | 0,00              |
| Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia                           | 27280,00          |
| Wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło                           | 0,00              |
| Narzuty na wynagrodzenia z tytułu umów o pracę                 | 0,00              |
| Narzuty z tytułu umów cywilno prawnych                         | 5241,30           |
| Składki na rzecz ZG                                            | 0,00              |
| Składki na rzecz innych organizacji                            | 0,00              |
| Koszty delegacji i ryczałtów                                   | 0,00              |
| Pozostałe koszty (ubezpieczenie)                               | 66,40             |
| Koszty realizacji projektów ze środków krajowych               | 0,00              |
| Koszty realizacji projektów ze środków unijnych                | 222491,79         |
| Różnica zwiększająca koszty z roku poprzedniego                | 0,00              |

|                                                              |                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego</b> | <b>3986481,88</b> |
| Amortyzacja                                                  | 12134,64          |
| Środki żywności                                              | 800241,48         |
| Leki                                                         | 5575,91           |
| Paliwo                                                       | 18507,93          |
| Energia                                                      | 164770,99         |
| Opał                                                         | 364219,23         |
| Woda                                                         | 108740,00         |
| Pozostałe materiały                                          | 153539,69         |
| Usługi telekomunikacyjno/pocztowe                            | 9618,19           |
| Usługi transportowe                                          | 132,70            |
| Usługi komunalne (wywóz odpadów)                             | 130972,77         |
| Usługi remontowe                                             | 24026,71          |
| Pozostałe usługi                                             | 66582,48          |
| Podatki i opłaty                                             | 39407,00          |
| Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze)             | 1741225,83        |
| Nagrody                                                      | 0,00              |
| Premie                                                       | 0,00              |
| Świadczenia na rzecz pracowników + PPK                       | 1173,25           |
| Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia                         | 0,00              |
| Wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło                         | 0,00              |
| Narzuty na wynagrodzenia z tytułu umów o pracę               | 309658,08         |
| Narzuty z tytułu umów cywilno prawnych                       | 0,00              |
| Składki na rzecz ZG                                          | 4000,00           |
| Składki na rzecz innych organizacji                          | 0,00              |
| Koszty delegacji i ryczałtów                                 | 819,40            |
| Pozostałe koszty                                             | 23430,00          |
| Ubezpieczenia                                                | 7705,60           |
| 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>334142,92</b> |
| Amortyzacja                       | 0,00             |
| Środki żywności                   | 0,00             |
| Leki                              | 0,00             |
| Paliwo                            | 0,00             |



|                                                  |           |
|--------------------------------------------------|-----------|
| Energia                                          | 1425,56   |
| Opał                                             | 12752,37  |
| Woda                                             | 1282,47   |
| Pozostałe materiały                              | 0,00      |
| Usługi telekomunikacyjno/pocztowe                | 1580,42   |
| Usługi transportowe                              | 0,00      |
| Usługi komunalne                                 | 0,00      |
| Usługi remontowe                                 | 0,00      |
| Pozostałe usługi                                 | 25087,22  |
| Podatki i opłaty                                 | 0,00      |
| Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę (zasadnicze) | 222988,91 |
| Nagrody                                          | 0,00      |
| Premie                                           | 0,00      |
| Świadczenia na rzecz pracowników                 | 0,00      |
| Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia             | 2500,00   |
| Wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło             | 0,00      |
| Narzuty na wynagrodzenia z tytułu umów o pracę   | 37360,05  |
| Narzuty z tytułu umów cywilno prawnych           | 1068,52   |
| Składki na rzecz ZG                              | 4156,00   |
| Składki na rzecz innych organizacji              | 0,00      |
| Koszty delegacji i ryczałtów                     | 751,40    |
| Pozostałe koszty                                 | 23190,00  |
| Koszty realizacji projektów ze środków krajowych | 0,00      |
| Koszty realizacji projektów ze środków unijnych  | 0,00      |
| Różnica zwiększająca koszty z roku poprzedniego  | 0,00      |

W poz. 6. w informacji o strukturze kosztów B zawarte są koszty ogólnego zarządu G

|                                                                                                                                                              |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Pozostałe koszty</b>                                                                                                                                      | <b>22293,00</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:                                                                                                                                                        | 22293,00        |

|                                                                                                          |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Koszty finansowe</b>                                                                                  | <b>1390,95</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              |
| Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych                  | 0              |
| Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań                                                   | 1390,95        |
| 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 2023r. nie uległ zmianie. Jest na stałym poziomie **289 436,12 zł.**

#### 8. uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych;

|                                                |                  |
|------------------------------------------------|------------------|
| Działalność statutowa nieodpłatna              |                  |
| <b>Przychody z tytułu 1,5%</b>                 | <b>26 642,93</b> |
| <b>Poniesione koszty z tytułu 1,5%, w tym:</b> | <b>26 642,93</b> |
| żywność                                        | 0,00             |
| co,energia                                     | 26642,93         |
| leki                                           | 0,00             |

**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. 29.03.2024. Dorota Józwiak - Główny Księgowy Koła Łódzkiego**

**TOWARZYSTWO POMOCY IM.ŚW. BRATA ALBERTA**  
**KOŁO ŁÓDZKIE z siedzibą w Łodzi**  
**ul. Nowe Sady 17**  
**94-102 Łódź**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**Za okres 01.01.2023 – 31.12.2023**

- 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek wyników**
- 4. Informacja dodatkowa**

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 rok

1. Podstawowe dane o Organizacji:  
nazwa: Towarzystwo Pomocy im. św. Brata Alberta Koło Łódzkie  
adres: ul. Nowe Sady 17, 94-102 Łódź
2. Towarzystwo zostało zarejestrowane w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieście w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń w dniu 30.09.2008 pod numerem 0000314496, od 15.12.2008 posiada status Organizacji Pożytku Publicznego
3. Podstawowym przedmiotem działalności jest:
  - a. udzielanie pomocy socjalnej
  - b. udzielanie pomocy medycznej
  - c. udzielanie pomocy prawnej
  - d. organizowanie pracy
  - e. pomoc w reintegracji zawodowej społecznej
  - f. prowadzenie działalności wychowawczo-oświatowej
4. Statutowym celem działalności Towarzystwa Pomocy im. św. Brata Alberta Koło Łódzkie jest niesienie pomocy osobom bezdomnym i ubogim, w tym niepełnosprawnym, w duchu Patrona św. Brata Alberta
5. Towarzystwo prezentuje sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 sporządzone na podstawie załącznika nr. 6 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzącej działalności gospodarczej .
6. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej przez organizację działalności
7. 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 za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne, zgodnie z zasadami rachunkowości ujętymi w Uchwale Zarządu Głównego Towarzystwa.

Towarzystwo dokonuje odpisów amortyzacyjnych wg prawa podatkowego. Stosuje liniową metodę naliczania amortyzacji do wszystkich środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

- Środki trwałe o cenie jednostkowej powyżej 10.000 zł są amortyzowane wg stawek oraz innych przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Są zapisywane w ewidencji środków trwałych.
- Środki trwałe o cenie jednostkowej od 3.500 zł do 10.000 zł i okresie użytkowania powyżej jednego roku są amortyzowane jednorazowo zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie naliczania amortyzacji następuje począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym nastąpiło wprowadzenie do ewidencji.
- Majątek o cenie jednostkowej 1.500 zł do 3.500 zł jest odpisywany w koszty jednorazowo w 100% w miesiącu oddania do użytkowania. Środki takie zaewidencjonowane są jako wyposażenie niskocenne i odpisywane w koszty w miesiącu przekazania do użytkowania.
- Majątek o cenie jednostkowej od 150 zł do 1.500 zł jest odpisywany jednorazowo jako koszty materiałowe w miesiącu ich zakupu.
- Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej powyżej 3.500,00zł są amortyzowane przez następujący okres: licencje na programy komputerowe i prawa autorskie przez okres 24 miesiące począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym nastąpiło wprowadzenie do ewidencji, poniesione koszty prac rozwojowych amortyzowane są przez 36 miesięcy, a pozostałe wartości niematerialne i prawne amortyzowane są przez okres 60 miesięcy.
- Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej poniżej 3.500 zł są amortyzowane jednorazowo w miesiącu przekazania ich do użytku.

8. W okresie sprawozdawczym Towarzystwo Pomocy im. św. Brata Alberta Koło Łódzkie **nie prowadziło działalności gospodarczej.**

9. Jednostka Towarzystwa Pomocy im. św. Brata Alberta Koło Łódzkie składa roczną deklarację na podatek dochodowy od wynagrodzeń PIT-4R oraz sprawozdanie CIT-8 za okres 01.01.2023r do 31.12.2023r.

Łódź, dnia 14.03.2024r.



Główny Księgowy  
Koło Łódzkiego Towarzystwa Pomocy  
im. św. Brata Alberta  
*Dorota Józwiak*



PREZES  
Koło Łódzkiego Towarzystwa Pomocy  
im. św. Brata Alberta  
*Wielisława Rogalska*



### RACHUNEK ZYSKOW I STRAT za okres 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

Rachunek zysków i strat sporządzony zgodnie z Ustawą o Rachunkowości dla organizacji Pożytku Publicznego wg załącznika nr 6 do Ustawy

| Poz       | Wyszczególnienie                                          | Kwota za rok        | Kwota za rok        |
|-----------|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|           |                                                           | poprzedni           | bieżący             |
| 1         | 2                                                         | 3                   | 4                   |
| <b>A.</b> | <b>Przychody z działalności statutowej</b>                | <b>4 547 827,90</b> | <b>4 208 553,48</b> |
| I         | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 627 662,22          | 322 759,85          |
| II        | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego    | 3 919 385,68        | 3 885 743,63        |
| III       | Przychody z pozostałej działalności statutowej            | 780,00              | 50,00               |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności statutowej</b>                     | <b>4 178 067,67</b> | <b>4 012 760,84</b> |
| I         | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego      | 708 410,63          | 376 175,11          |
| II        | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego         | 3 469 657,04        | 3 636 585,73        |
| III       | Koszty pozostałej działalności statutowej                 | 0,00                | 0,00                |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>      | <b>369 760,23</b>   | <b>195 792,64</b>   |
| 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                |
| <b>G.</b> | <b>Koszty ogólnego zarządu</b>                            | <b>297 164,06</b>   | <b>334 142,92</b>   |
| <b>H.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>   | <b>72 596,17</b>    | <b>-138 350,28</b>  |
| I.        | Pozostałe przychody operacyjne                            | 109 808,20          | 8 262,42            |
| J.        | Pozostałe koszty operacyjne                               | 114 927,15          | 22 293,00           |
| K.        | Przychody finansowe                                       | 0,01                | 0,45                |
| L.        | Koszty finansowe                                          | 421,68              | 1 390,42            |
| <b>M.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>                   | <b>67 055,55</b>    | <b>-153 770,83</b>  |
| N.        | Podatek dochodowy                                         | 0,00                | 0,00                |
| <b>O.</b> | <b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>                          | <b>67 055,55</b>    | <b>-153 770,83</b>  |

Łódź, dnia 14.03.2024r.  
(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Koła:

  
PREZES  
Koło Łódzkiego Towarzystwa Pomocy  
im. św. Brata Alberta  
2024  
Wiesława Rogalska

**Dorota Józwiak - Główny Księgowy Koła**  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

  
Główny Księgowy  
Koło Łódzkiego Towarzystwa Pomocy  
im. św. Brata Alberta  
Dorota Józwiak

(Pieczęć Koła)  
NIP: 7281670172

Regon: 100608477

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2022.3**Bilans sporządzony zgodnie z Ustawą o Rachunkowości dla Organizacji Pożytku  
Publicznego wg załącznika nr 6 do Ustawy

| AKTYWA                                         | Stan na           |                   |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                | początek roku     | koniec roku       |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                        | <b>150 748,79</b> | <b>138 614,15</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne             | 0,00              | 0,00              |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                     | 150 748,79        | 138 614,15        |
| III. Należności długoterminowe                 | 0,00              | 0,00              |
| IV. Inwestycje długoterminowe                  | 0,00              | 0,00              |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 0,00              | 0,00              |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                      | <b>329 465,47</b> | <b>108 722,07</b> |
| I. Zapasy                                      | 70 720,90         | 52 008,74         |
| II. Należności krótkoterminowe                 | 17 996,00         | 21 033,25         |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 225 374,05        | 6 068,42          |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 15 374,52         | 29 611,66         |
| <b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>SUMA BILANSOWA</b>                          | <b>480 214,26</b> | <b>247 336,22</b> |

| PASywa                                           | Stan na           |                   |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                  | początek roku     | koniec roku       |
| <b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>                         | <b>139 780,67</b> | <b>-13 990,16</b> |
| I. Fundusz statutowy                             | 289 436,12        | 289 436,12        |
| II. Pozostałe fundusze                           | 0,00              | 0,00              |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych               | -216 711,00       | -149 655,45       |
| IV. Zysk (strata) netto                          | 67 055,55         | -153 770,83       |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b> | <b>340 433,59</b> | <b>261 326,38</b> |
| I. Rezerwy na zobowiązania                       | 0,00              | 0,00              |
| II. Zobowiązania długoterminowe                  | 0,00              | 0,00              |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                | 137 753,81        | 253 331,38        |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                   | 202 679,78        | 7 995,00          |
| <b>SUMA BILANSOWA</b>                            | <b>480 214,26</b> | <b>247 336,22</b> |

Łódź, dnia 14.03.2024r.  
(miejsce i data sporządzenia)

Podpisy Zarządu Koła

PREZES  
Koła Łódzkiego Towarzystwa Pomocy  
im. św. Brata Alberta  
Wielisława RozajiskaDorota Józwiak - Główny Księgowy Koła  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)Główny Księgowy  
Koła Łódzkiego Towarzystwa Pomocy  
im. św. Brata Alberta  
Dorota Józwiak