



Stowarzyszenie
mali bracia Ubogich

Organizacja Pożytku Publicznego

przyjaciele osób starszych

STOWARZYSZENIE mali bracia Ubogich

SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015R.

Stowarzyszenie „mali bracia Ubogich”
ul. Gen. W. Andersa 13
00-159 Warszawa
tel./fax (+48) 22 635 13 64
www.malibracia.org.pl
info@malibracia.org.pl

NIP: 822-20-92-679
KRS 0000160750
Konto Bank Zachodni WBK XXVII o/Warszawa
95 1090 1043 0000 0001 0112 4551

Informacja dodatkowa

1. Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia „mali bracia Ubogich” z siedzibą w Warszawie przy ulicy Andersa 13, z jednostkami terenowymi w Lublinie i Poznaniu
2. Podstawowym celem Stowarzyszenia jest świadczenie pomocy osobom starszym cierpiącym z powodu samotności i trudnej sytuacji życiowej.
3. Stowarzyszenie jest zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w Rejestrze Stowarzyszeń i innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000160750. Od 29.05.2006r. Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego.
4. REGON 015482875 , NIP 822 20 92 679
5. Czas trwania Stowarzyszenia jest nieoznaczony.

Prezentacja sprawozdania finansowego

Stowarzyszenie „mali bracia Ubogich” prezentuje swoje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się **01.01.2015 roku** i kończący się **31.12.2015 roku**.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności statutowej przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć perspektywie, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonej istotnie zakresie. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości .

Stowarzyszenie „mali bracia Ubogich”
ul. Gen. W. Andersa 13
00-159 Warszawa
tel./fax (+48) 22 635 13 64
www.malibracia.org.pl
info@malibracia.org.pl

NIP: 822-20-92-679
KRS 0000160750
Konto Bank Zachodni WBK XXVII o/Warszawa
95 1090 1043 0000 0001 0112 4551

2015

Sprawozdanie finansowe za rok 2015 sporządzone w układzie i według zasad przewidzianych w ustawie o rachunkowości przy zastosowaniu kalkulacyjnego wariantu kosztów.

W sprawozdaniu finansowym wykazywane są zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Metody wyceny aktywów i pasywów w bilansie zamknięcia na dzień 31.12.2015 nie uległy zmianie w stosunku do bilansu zamknięcia na dzień 31.12.2014. Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego zgodne są zapisami Ustawy o rachunkowości. I mają na celu ustalenie realnej wartości aktywów i pasywów oraz prawidłowości wyniku finansowego w bilansie, z uwzględnieniem zasady ostrożności wyceny.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. **Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia.

Amortyzowane są w okresie przewidywanego wykorzystania według następujących zasad:

- wartości niematerialne i prawne o cenie niższej niż 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w całości w koszty pod datą oddania do używania,
- wartości niematerialne i prawne o cenie wyższej niż 3.500,00 zł podlegają amortyzacji w okresie 2 lat nie dłużej jednak niż 5 lat.

Wartości niematerialne i prawne zamortyzowano w całości do dnia 31.12.2015r.

2. **Rzeczowe aktywa trwałe** wycenia się według cen nabycia z uwzględnieniem aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość - zamortyzowane w całości do dnia 31.12.2015r

zll

3. **Należności długoterminowe** wycenia się w kwotach wymagających zapłaty. Są to kaucje wpłacone w związku z umowami wynajmu lokali
4. **Inwestycje długoterminowe** – pozycja nie występuje.
5. **Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe** – pozycja nie występuje
6. **Zapasy rzeczowych aktywów trwałych** – pozycja nie występuje
7. **Należności krótkoterminowe** wycenia się w kwotach wymagających zapłaty. To należności, których zapłata ma nastąpić w ciągu roku.
8. **Inwestycje krótkoterminowe** wykazuje się w wartości nominalnej
Na inwestycje krótkoterminowe składają się:
 - środki pieniężne w kasie w wysokości : 3 670,64 zł
 - środki pieniężne na rachunku bankowym : 217 107,37 zł
 - lokaty : 5 884,57 zł
 - inne środki – karta prepaid : 100,00 zł
9. **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** pozycja nie występuje
10. **Zobowiązania długoterminowe** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, które są wymagalne po upływie 12 miesięcy od dnia bilansowego - pozycja nie występuje
11. **Zobowiązania krótkoterminowe** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, które są wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania te pokrywane zostaną w 2016 roku.

Informacja o systemie komputerowym używanym do prowadzenia księgowości w Stowarzyszeniu. Program FAKT służy do ewidencji wszystkich zdarzeń finansowych w Rejestrach i Dziennikach. Umożliwia tworzenie zestawień obrotów i sald.

Dane księgowe za rok 2015 rok zabezpieczone są w następujący sposób :

- sporządzone zostały wydruki Zestawień obrotów i sald,
- archiwizacja danych na nośnikach magnetycznych oraz w komputerze niedostępnym dla osób postronnych.

Stowarzyszenie „mali bracia Ubogich”
ul. Gen. W. Andersa 13
00-159 Warszawa
tel./fax (+48) 22 635 13 64
www.malibracia.org.pl
info@malibracia.org.pl

NIP: 822-20-92-679
KRS 0000160750
Konto Bank Zachodni WBK XXVII o/Warszawa
95 1090 1043 0000 0001 0112 4551

Przychody :

Na pozostałe przychody operacyjne składają przychody z działalności statutowej ,
dotacje oraz inne przychody operacyjne.

- **Przychody działalności statutowej nieodpłatnej:**

- 600,00 zł stanowią składki członkowskie
- 61 354,95 zł stanowią wpłaty z tytułu 1 % podatku,
- 129 438,32 zł stanowią dotacje
- 109 435,93 zł stanowią darowizny
- 528 021,74 zł stanowią granty

- **Przychody działalności statutowej odpłatnej**

- 8 894,97 zł stanowią wpłaty od uczestników poszczególnych projektów

- **Inne przychody operacyjne**

- 209 057,98 zł stanowią nadwyżki przychodów nad kosztami z roku 2014
- 15 652,23 zł pozostałe przychody
- 5 426,15 zł pozostałe przychody operacyjne

Struktura **przychodów** Stowarzyszenia „mali bracia Ubogich”

L.p.	Wyszczególnienie	2014 rok	2015 rok
Pozostałe przychody operacyjne			
1.	Dotacje	185 489,61	129 438,32
2.	Działalność statutowa nieodpłatna	401 133,29	699 412,62
3.	Działalność statutowa odpłatna	7 624,13	8 894,97
4.	Inne przychody operacyjne	437 801,01	230 136,36

Stowarzyszenie „mali bracia Ubogich”
ul. Gen. W. Andersa 13
00-159 Warszawa
tel./fax (+48) 22 635 13 64
www.malibracia.org.pl
info@malibracia.org.pl

NIP: 822-20-92-679
KRS 0000160750
Konto Bank Zachodni WBK XXVII o/Warszawa
95 1090 1043 0000 0001 0112 4551

Stowarzyszenie „mali bracia Ubogich”

przyjaciele osób starszych

Razem	1 032 048,04	1 067 882,27
Przychody finansowe	3 168,64	40,06
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
OGÓŁEM PRZYCHODY	1 035 216,68	1 067 922,33

Koszty

Koszty ogółem w stowarzyszeniu w 2015 r. wyniosły **835 370,49 zł.**

Koszty w kwocie **722 959,92 zł** stanowią wydatki na działalność statutową polegającą przede wszystkim na:

- organizacji indywidualnego wolontariatu towarzyszącego dla samotnych seniorów
- wspólnych międzypokoleniowych działaniach - organizacja zajęć, szkoleń, warsztatów itp., które mają wyprowadzić samotne osoby starsze z izolacji i integrować pokolenia
- konsultacjach specjalistycznych
- organizacji spotkań świątecznych dla samotnych osób starszych
- prowadzeniu Telefonu Zaufania dla osób starszych
- organizacji wsparcia dla opiekunów osób chorych na Alzheimera i inne zespoły otępienne, m.in. poprzez warsztaty, szkolenia oraz budowanie grup wsparcia.
- prowadzeniu warsztatów i szkoleń dla wolontariuszy.

Koszty ogólnego zarządu w kwocie **82 802,40 zł**, to przede wszystkim wydatki związane z wynajmem lokalu, koszty podróży służbowych pracowników i członków zarządu, materiały biurowe, opłaty telekomunikacyjne, podatek od nieruchomości, wynagrodzenie pracowników wykonujących prace administracyjne oraz narzuty na te wynagrodzenia.

Stowarzyszenie „mali bracia Ubogich”
ul. Gen. W. Andersa 13
00-159 Warszawa
tel./fax (+48) 22 635 13 64
www.malibracia.org.pl
info@malibracia.org.pl

NIP: 822-20-92-679
KRS 0000160750
Konto Bank Zachodni WBK XXVII o/Warszawa
95 1090 1043 0000 0001 0112 4551

Żłw

Stowarzyszenie „mali bracia Ubogich”

przyjaciele osób starszych

Struktura kosztów Stowarzyszenia „mali bracia Ubogich”

L.p.	Treść	2014 rok	2015 rok
Koszty działalności statutowej:		709 748,60	722 959,92
1.	Działalność statutowa nieodpłatna	709 748,60	714 064,95
2.	Działalność statutowa odpłatna	0,00	8 894,97
Koszty ogólnego zarządu			
a.	Amortyzacja	6 114,02	332,75
b.	Zużycie materiałów	1 995,63	3 846,80
c.	Usługi obce	24 975,45	23 008,54
d.	Podatki i opłaty,	1 632,75	2 153,34
e.	Wynagrodzenia	46 749,42	41 651,59
f.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 771,91	9 312,31
g.	Pozostałe koszty	908,48	2 497,07
Razem koszty ogólnego zarządu		92 147,66	82 802,40
h.	Koszty finansowe	24 262,44	25 148,32
i.	Inne koszty operacyjne	0,00	4 459,85
8.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00

Stowarzyszenie „mali bracia Ubogich”
 ul. Gen. W. Andersa 13
 00-159 Warszawa
 tel./fax (+48) 22 635 13 64
 www.malibracia.org.pl
 info@malibracia.org.pl

NIP: 822-20-92-679
 KRS 0000160750
 Konto Bank Zachodni WBK XXVII o/Warszawa
 95 1090 1043 0000 0001 0112 4551

31/12

Stowarzyszenie „mali bracia Ubogich”

przyjaciele osób starszych

OGÓŁEM KOSZTY	826 158,70	835 370,49
----------------------	-------------------	-------------------

Treść	2014 rok	2015 rok
Przychody	1 035 216,68	1 067 922,33
Koszty	826 158,70	835 370,49
Zysk	209 057,98	232 551,84

Nadwyżkę przychodów nad kosztami z roku 2015 r. w wysokości 232 551,84

Stowarzyszenie przenosi na zwiększenie przychodów statutowych na rok 2016.

Wszelkie informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy jednostki zostały przedstawione w niniejszym sprawozdaniu.

Warszawa, dn. 14.03.2016

Sporządziła: Dolecka Julita

Julita Dolecka
Dolecka Julita
Księgowa - kadrowa

Podpisy członków Zarządu

[Signature] *[Signature]*
[Signature] *[Signature]*
[Signature]
[Signature]

Stowarzyszenie „mali bracia Ubogich”
ul. Gen. W. Andersa 13
00-159 Warszawa
tel./fax (+48) 22 635 13 64
www.malibracia.org.pl
info@malibracia.org.pl

NIP: 822-20-92-679
KRS 0000160750
Konto Bank Zachodni WBK XXVII o/Warszawa
95 1090 1043 0000 0001 0112 4551

STOWARZYSZENIE
małi bracia Ubogich

ul. W. Andersa 13, 00-159 Warszawa

tel./fax: 22 635 13 64

822 20 92 679, REGON 01548275

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2015
na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	2014	2015
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (w tym usług)	0,00	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (w tym usług)	0,00	0,00
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	92 147,66	82 802,40
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-92 147,66	-82 802,40
G	Pozostałe przychody operacyjne	1 032 048,04	1 067 882,27
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	185 489,61	129 438,32
III	Inne przychody operacyjne	846 558,43	938 443,95
1.	przychody działalność statutowa-nieodpłatne	401 133,29	699 412,62
2.	przychody działalność statutowa - odpłatna	7 624,13	8 894,97
3.	inne przychody operacyjne	437 801,01	230 136,36
H	Pozostałe koszty operacyjne	709 748,60	727 419,77
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	709 748,60	727 419,77
1.	koszty działalności statutowej - nieodpłatnej	709 748,60	714 064,95
2.	koszty działalności statutowej - odpłatnej	0,00	8 894,97
3.	inne koszty operacyjne	0,00	4 459,85
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	230 151,78	257 660,10
J	Przychody finansowe	3 168,64	40,06
I	Dywidendy i udziały w zyskach,	0,00	0,00
II	Odsetki	50,18	40,06
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	3 118,46	0,00
K	Koszty finansowe	24 262,44	25 148,32
I	Odsetki	12,53	1,20
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	24 249,91	25 147,12
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	209 057,98	232 551,84
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	209 057,98	232 551,84
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	209 057,98	232 551,84

Warszawa, 14.03.2016

Sporządziła : Julita Dolecka

Julita Dolecka
Dolecka Julita
Księgowa - kadrowa

Podpisy członków Zarządu

[Signature] *[Signature]*
[Signature]
Bożenowa Rebecha

STOWARZYSZENIE
mali bracia Ubogich

ul. W. Andersa 13, 00-159 Warszawa 1

tel./fax: 22 635 13 64

NP 822 20 92 679, REGON 015482645

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2015

na podstawie załącznika 1- ustawy o rachunkowości

AKTYWA		Stan aktywów na dzień:	
		31.12.2014	31.12.2015
A.	Aktywa trwałe	8 038,28	7 374,28
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	8 038,28	7 374,28
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	204 497,47	229 069,18
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	16 301,40	2 306,60
III.	Inwestycje krótkoterminowe	188 196,07	226 762,58
1.	środki pieniężne	188 196,07	226 762,58
2.	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Aktywa razem	212 535,75	236 443,46

PASywa		Stan pasywów na dzień :	
		31.12.2014	31.12.2015
A.	Fundusze własne	209 057,98	232 551,84
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	209 057,98	232 551,84
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 477,77	3 891,62
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 477,77	3 891,62
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2	Inne zobowiązania	3 477,77	3 891,62
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	212 535,75	236 443,46

Warszawa dn. 14.03.2016.

Sporządziła: Dolecka Julita

Julita Dolecka
Dolecka Julita
Księgowa - kadrowa

Podpisy członków Zarządu:

[Signature]
Albysacka

[Signature] Juan Carlos - młodszy
[Signature] Borselle
[Signature] Boleńowa Rekele