

STOWARZYSZENIE „MALI BRACIA UBOGICH”

ul. Andersa 13 lok.28

00-159 Warszawa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2008r

Informacja dodatkowa

1. Sprawozdanie dotyczy Stowarzyszenia „Mali Bracia Ubogich” z siedzibą w Warszawie przy ul. Andersa 13 lok.28 z jednostkami terenowymi w Lublinie i Poznaniu. Celem Stowarzyszenia jest świadczenie pomocy osobom starszym, które z powodu samotności lub trudnej sytuacji życiowej potrzebują wsparcia. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na zasadach określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz.U.z 2001r. Nr 137, poz.1539 z późniejszymi zmianami) i obejmuje rok obrotowy od 01.01.2008r. do 31.12.2008r.

Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów :

- 1) wartości niematerialne i prawne - wyceniono na dzień bilansowy w wartości netto
- 2) rzeczowe aktywa trwałe - wyceniono na dzień bilansowy w wartości netto (brutto minus umorzenie)
- 3) należności długoterminowe - w wartości wymagającej zapłaty
- 4) inwestycje długoterminowe - pozycja nie występuje
- 5) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - pozycja nie występuje
- 6) zapasy materiałów - pozycja nie występuje
- 7) zapasy produktów - pozycja nie występuje
- 8) produkcja nie zakończona - pozycja nie występuje
- 9) zapasy towarów - pozycja nie występuje
- 10) należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w wartości wymagającej zapłaty pomniejszonej o utworzone rezerwy
- 11) inwestycje krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w wartości nominalnej
- 12) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - pozycja nie występuje
- 13) zobowiązania - wykazano w bilansie w wysokości wymagającej zapłaty



Małgorzata K. Forek
Gembas

Janusz
BMM
K. Redl

2. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości rzeczowych aktywów trwałych , wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych :

1) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansu	Wartość na 01-01-2008	Zwiększenie z tytułu inwestycji, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na 31-12-2008r
Urządzenia techniczne i maszyny	22 293,11	3 079,00	0,00	25 372,11
Pozostałe	11 600,63	0,00	0,00	11 600,63
WNiP	1 901,98	0,00	0,00	1 901,98
RAZEM	35 795,72	3 079,00	0,00	38 874,72

2) umorzenie środków trwałych i WNiP

Wyszczególnienie wg pozycji bilansu	Wartość na 01-01-2008	Zwiększenie z tytułu inwestycji, aktualizacji, inne	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na 31-12-2008r
Urządzenia techniczne i maszyny	22 293,11	3 079,00	0,00	25 372,11
Pozostałe	11 600,63	0,00	0,00	11 600,63
WNiP	1 901,98	0,00	0,00	1 901,98
RAZEM	35 795,72	3 079,00	0,00	38 874,72

3) Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy :
Zysk w kwocie 171 204,35 zwiększy przychody roku następnego.

4) Stowarzyszenie w 2008 roku nie utworzyło odpisów aktualizujących wartość należności.



 Złom J. Nowak
 K. Forecki
 M. G.

3. Stowarzyszenie w roku 2008r osiągnęło przychody w kwocie 505 633,24 z czego 62 655,07 stanowi nadwyżka przychodów nad kosztami z roku 2007, 62 024,89 stanowią darowizny, 560,00 składki członkowskie i 380 393,28 stanowią dotacje.

4. Koszty w kwocie 96 029,04 stanowią wydatki na działalność statutową polegającą na organizowaniu rozmaitych form aktywności na rzecz osób starszych i samotnych.

Na koszty administracyjne w kwocie 245 457,67 składają się :

amortyzacja	-	3 079,00
zużycie materiałów	-	5 087,35
zużycie energii	-	4 298,61
usługi obce	-	107 351,07
podatki i opłaty	-	886,40
wynagrodzenia	-	103 139,26
ubezpieczenia społeczne	-	18 260,97
pozostałe koszty	-	3 355,01

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących dochód podatkowy od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zysk brutto	171 236,35
2.	Koszty nie stanowiące kosztów podatkowych	169,80
3.	Koszty podatkowe 2008r nie występujące w wyniku bieżącego roku	2 023,30
4.	Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	69 775,93
5.	Dochód podatkowy	99 606,92
6.	Dochód do opodatkowania	169,80
7.	Dochód zwolniony	99 437,12

Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych w kwocie 62 655,07 stanowi nadwyżka przychodów nad kosztami z roku poprzedniego oraz dodatnie różnice kursowe bilansowe w kwocie 7 120,86. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w kwocie 161,00 stanowią odsetki od zobowiązań podatkowych z tytułu Pit-4 oraz koszty upomnienia w kwocie 8,80.

Koszty podatkowe nie uwzględnione w wyniku tego roku w wysokości 2 023,30 to składki ZUS za grudzień 2007r zapłacone w roku 2008.

Iwona Cabaj

Iwona S.
Skarbnik

AKredli

AMG Sp. j. Biuro Rachunkowe
W SPÓŁNIK

mga Iwona Mullik

AMG Sp. j. Biuro Rachunkowe
SAMODZIELNA KSIĘGOWA
4

Jadwiga Uzdomska

Barbara Boryczka
Główna

K. Jorelle

Barbara Boryczka

BBOM

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA ROK 2008

TREŚĆ		31.12.2007	31.12.2008
A.	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	364 273,20	505 633,24
I.	Składki brutto określone statutem	510,00	560,00
II.	Inne przychody określone statutem	363 763,20	505 073,24
B.	KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH	85 155,83	96 029,04
C.	WYNIK FINANSOWY NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	279 117,37	409 604,20
D.	KOSZTY ADMINISTRACYJNE :	209 556,13	245 457,67
1.	Zużycie materiałów i energii	11 322,15	9 385,96
2.	Usługi obce	88 991,00	107 351,07
3.	Podatki i opłaty	340,00	886,40
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	107 706,53	121 400,23
5.	Amortyzacja	0,00	3 079,00
6.	Pozostałe	1 196,45	3 355,01
E.	POZOSTAŁE PRZYCHODY (nie wymienione w poz. A i G)	1,22	155,85
F.	POZOSTAŁE KOSZTY (nie wymienione w poz. B.D i H)	14,47	22,89
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	0,15	7 120,86
H.	KOSZTY FINANSOWE	6 893,07	164,00
I.	WYNIK FINANSOWY BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	62 655,07	171 236,35
J.	ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE	0,00	0,00
I.	ZYSKI NADZWYCZAJNE - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	STRATY NADZWYCZAJNE – wielkość ujemna	0,00	0,00
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM (I+J)	62 655,07	171 236,35
L.	PODATEK DOCHODOWY	0,00	32,00
M.	ZYSK NETTO (K – L)	0,00	171 204,35
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	62 655,07	171 204,35

Iwona Cabaj

AMG Sp. j. Biuro Rachunkowe
WSPÓLNIAK
mgr Iwona Mulik

AMG Sp. j. Biuro Rachunkowe
SAMODZIELNA KSIĘGOWA
Jadwiga Uzdowska

Magdalena
Jędrzej
K. Forecki

Barbara Boryczka
Prezes

Kreda

BILANS ZA ROK 2008

AKTYWA			
x	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2007	31.12.2008
A.	AKTYWA TRWAŁE	5 684,00	5 684,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	5 684,00	5 684,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	64 579,89	169 180,45
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	1 145,49
III.	Inwestycje krótkoterminowe	64 579,89	168 034,96
1.	Środki pieniężne	64 579,89	168 034,96
2.	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 257,34	0,00
x	AKTYWA RAZEM	73 521,23	174 864,45

Juana E.
Blum

[Signature]

Magdalena Gembka

6 Kłopoty

Redlin

BILANS ZA ROK 2008

PASYWA			
x	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2007	31.12.2008
A.	FUNDUSZE WŁASNE	62 655,07	171 204,35
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	62 655,07	171 204,35
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	62 655,07	171 204,35
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10 866,16	3 660,10
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	10 866,16	3 660,10
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	Inne zobowiązania	10 866,16	3 660,10
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
x	PASYWA RAZEM	73 521,23	174 864,45

AMG Sp. j. Biuro Rachunkowe
 WSPÓLNIAK
 mgr Iwona Mulik

AMG Sp. j. Biuro Rachunkowe
 SAMODZIELNA KSIĘGOWA
 Jadwiga Uzdowska

Władysław
 Głubka
 7 K. Forde

Barbara Boryczka
 BRONIA
 Prezes

Kedlic

Iwona Cabaj

Jugia S.
 Skarbnik