

STOWARZYSZENIE „MALI BRACIA UBOGICH”

ul. Andersa 13 lok.28

00-159 Warszawa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2009r

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 01.01.2009r. do 31.12.2009r.

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) zamortyzowane w całości do dnia 31.12. 2008r
- 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

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 z początkową wartością 38.874,72, zostały w pełni umorzone w poprzednim roku obrotowym .

- 1) Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy :
- 2) Zysk w kwocie 169 177,07 zł zwiększy przychody roku następnego
- 3) Stowarzyszenie w 2009 roku nie utworzyło odpisów aktualizujących wartość należności.

3. Stowarzyszenie w roku 2009r osiągnęło przychody w kwocie 650 528,06 z czego 503.647,99 stanowią przychody statutowe w tym 171204,35 stanowi nadwyżka przychodów nad kosztami z roku 2008 zł ,430 zł składki członkowskie ,133.853,67 dotacje

4. Koszty w kwocie 179 511,48 zł stanowią wydatki na działalność statutową polegającą na organizowaniu rozmaitych form aktywności na rzecz osób starszych i samotnych.

Na koszty administracyjne w kwocie 294 213,44zł składają się :

amortyzacja	-	0
zużycie materiałów i energii	-	4960,21
usługi obce	-	103 603,19
podatki i opłaty	-	90,00
wynagrodzenia	-	153 253,52
ubezpieczenia społeczne	-	28 685,52
pozostałe koszty	-	3 621,00

Pozostałe przychody w kwocie 2,60 zł ,są to przychody operacyjne wynikające z drobnych zaokrągleń , taka sama sytuacja dotyczy pozostałych kosztów operacyjnych w kwocie 24,38 zł.

Przychody Finansowe dotyczą odsetek od lokat oraz wyceny Kasy Eur łączna kwota 540.08 zł

Koszty Finansowe za to koszty związane z wyceną środków z przewalutowania ,wycena rachunków w walucie obcej o łącznej wartości 8142,37 zł

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zysk brutto	169179,07
2.	Koszty nie stanowiące kosztów podatkowych	275,17
3.	Koszty podatkowe 2009r nie występujące w wyniku bieżącego roku	0

AMG Sp. j. Biuro Rachunkowe
WSPÓLNIK
Iwona Mullik
Magdalena

AMG Sp. j. Biuro Rachunkowe
SAMODZIELNA KSIĘGOWA

Anna Przyborek

3

Barbara Boryczka
Prezosa

Jana Redlińska

Iwona Cabaj
Skarbnik

M. Borek

4.	Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	174494,55
5.	Dochód podatkowy	172204,90
6.	Dochód do opodatkowania	10,80
7.	Dochód zwolniony	172194,10

Wyliczenie do Cit-8 za rok 2009

Przychody	koszty
<u>651.070,74 - przychody ogółem</u>	<u>481.891,67 -koszty ogółem</u>
- 264,37- dodatnie różnice kur.bilan.	- 10,68 wycena rachunku Eur Na dzień 01.01.2009
	- 2,15 wycena kasy w CHF
	- 3277,37 wycena rachunku Na dzień 31.12.2009r

Suma :

650.806,37

478.601,47

Dochód do opodatkowania w kwocie 10,80 zł są to odsetki od nieterminowej wpłaty podatku dochodowego Cit-8 za rok 2008

AMG sp. j. Biuro Rachunkowe
WSPÓLNIA
Iwona Mułik

Barbara Boryczka
Prezesa

Iwona Cab.
Skarbnik

AMG Sp. j. Biuro Rachunkowe
SAMODZIELNA KSIĘGOWA
Anna Przybórek

I. Boryczka
Anna Redlińska
Katarzyna Forelich
Magdalena Gumbel

(pieczęć jednostki)

BILANS

(dla jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej, o których mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. – Dz. U. nr 137, poz. 1539 ze zm.)

sporządzony na dzień 31 GRUDNIA 2009 R.

Jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		2008	2009
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	5 684,00	4 554,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe	5 684,00	4 554,00
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	169 180,45	173 494,45
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II.	Należności krótkoterminowe	1 146,49	1 140,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	168 034,96	172 354,45
1.	Środki pieniężne	168 034,96	172 354,45
2.	Pozostałe aktywa finansowe		
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Suma aktywów		174 864,45	178 048,45
PASYWA			
A.	Fundusze własne	171 204,35	169 177,07
I.	Fundusz statutowy		0,00
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	171 204,35	169 177,07
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	171 204,35	169 177,07
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 660,10	8 871,38
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 660,10	8 871,38
1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Inne zobowiązania	3 660,10	8 871,38
3.	Fundusze specjalne		
III.	Rezerwy na zobowiązania		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
Suma pasywów		174 864,45	178 048,45

Sporządzono dnia 28.03.2010

AMG Sp. j. Biuro Rachunkowe
W KROUNYK

(imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 GOSZCZÓW

Barbara Boryczka
Prezosa

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Iwona Cabaj
Skarbnik

AMG Sp. j. Biuro Rachunkowe
SAMODZIELNY KSIĘGOWA

Anna Przyborek

Anna Kedlińska

Barbara Boryczka

Katarzyna Jowelewicz
Magdalena Gembel

(Nazwa jednostki)

Rachunek wyników

na dzień 31-12-2009r.

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137.poz. 1539)

Pozycja	Wyszczególnienie		Kwota za rok poprzedni		Kwota za rok obrotowy	
	1	2	2008	3	2009	4
A. Przychody z działalności statutowej						
I. Składki brutto określone statutem			505 633,24	560,00	650 528,06	430,00
II. Inne przychody określone statutem			505 073,24	505 073,24	650 098,06	650 098,06
B. Koszty realizacji zadań statutowych			96 029,04	96 029,04	179 511,48	179 511,48
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)			409 604,20	409 604,20	471 016,58	471 016,58
D. Koszty administracyjne			245 457,67	245 457,67	294 213,44	294 213,44
1. Zużycie materiałów i energii			9 385,96	9 385,96	4 960,21	4 960,21
2. Usługi obce			107 351,07	107 351,07	103 603,19	103 603,19
3. Podatki i opłaty			886,40	886,40	90,00	90,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			121 400,23	121 400,23	181 939,04	181 939,04
5. Amortyzacja			3 079,00	3 079,00	-	-
6. Pozostałe			3 355,01	3 355,01	3 621,00	3 621,00
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)			155,85	155,85	2,60	2,60
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)			22,89	22,89	24,38	24,38
G. Przychody finansowe			7 120,86	7 120,86	540,08	540,08
H. Koszty finansowe			164,00	164,00	8 142,37	8 142,37
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)			171 236,35	171 236,35	169 179,07	169 179,07
J. Zyski i straty nadzwyczajne			-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia						
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna						
K. Wynik finansowy ogółem (I+J)			171 236,35	171 236,35	169 179,07	169 179,07
L. podatek dochodowy.			32,00	32,00	2,00	2,00
M. zysk netto (K-L)			171 204,35	171 204,35	169 177,07	169 177,07
I. różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)			-	-	-	-
II. różnica zwiększająca przychody roku następnego wielkość dodatnia			171 204,35	171 204,35	169 177,07	169 177,07

AMG Sp. J. i Biuro Rachunkowe
W SĄDZIE KRS
Iwona Mułik

AMG Sp. J. Biuro Rachunkowe
SAMODZIELNA KSIĘGOWA

Anna Przyborek

Barbara Boryczka
Przewodnicząca

Iwona Cabaj

Skarbnik

Skarbnik

Katarzyna Kwiatkowska

Włodzisław Nowakowski