



Stowarzyszenie
mali bracia Ubogich

Organizacja Pożytku Publicznego

przyjaciele osób starszych

STOWARZYSZENIE mali bracia Ubogich

SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2016R.

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 **01.01.2016 roku** i kończący się **31.12.2016 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 niezmnieszonym istotnie zakresie. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości .

Sprawozdanie finansowe za rok 2016 sporządzone w układzie i według zasad przewidzianych w ustawie o rachunkowości przy zastosowaniu kalkulacyjnego wariantu kosztów .

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

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 31.12.2016 nie uległy zmianie w stosunku do bilansu zamknięcia na dzień 31.12.2015. 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 31.12.2016r.
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 31.12.2016r
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 : 6 576,82 zł
 - środki pieniężne na rachunku bankowym : 979 112,27 zł
 - lokaty : 416 763,65 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 2017 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 2016 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.

Przychody :

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

Stowarzyszenie „mali bracia Ubogich”

przyjaciele osób starszych

- **Przychody działalności statutowej nieodpłatnej:**
 - 780,00 zł stanowią składki członkowskie
 - 79 264,84 zł stanowią wpłaty z tytułu 1 % podatku,
 - 161 977,34 zł stanowią dotacje
 - 1 523 952,86 zł stanowią darowizny
 - 346 323,25 zł stanowią granty

- **Przychody działalności statutowej odpłatnej**
 - 14 921,07 zł stanowią wpłaty od uczestników poszczególnych projektów

- **Inne przychody operacyjne**
 - 232 551,84 zł stanowią nadwyżki przychodów nad kosztami z roku 2015
 - 3 979,70 zł pozostałe przychody
 - 100,62 zł pozostałe przychody operacyjne

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

L.p.	Wyszczególnienie	2015 rok	2016 rok
Pozostałe przychody operacyjne			
1.	Dotacje	129 438,32	161 977,34
2.	Działalność statutowa nieodpłatna	699 412,62	1 950 320,95
3.	Działalność statutowa odpłatna	8 894,97	14 921,07
4.	Inne przychody operacyjne	230 136,36	236 632,16
Razem		1 032 048,04	2 363 851,52
Przychody finansowe		3 168,64	1 788,75

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

Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
OGÓŁEM PRZYCHODY	1 035 216,68	2 365 640,27

Koszty

Koszty ogółem w stowarzyszeniu w 2016 r. wyniosły **974 312,19zł.**

Koszty w kwocie **878 685,97 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
- organizacja wyjazdów wakacyjnych 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 **87 280,59 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, amortyzacja zakupionego sprzętu.

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

Struktura kosztów Stowarzyszenia „mali bracia Ubogich”

L.p.	Treść	2015 rok	2016 rok
Koszty działalności statutowej:		722 959,92	878 685,97
1.	Działalność statutowa nieodpłatna	714 064,95	863 764,90
2.	Działalność statutowa odpłatna	8 894,97	14 921,07
Koszty ogólnego zarządu			
a.	Amortyzacja	332,75	11 089,14
b.	Zużycie materiałów	3 846,80	1 947,91
c.	Usługi obce	23 008,54	14 379,53
d.	Podatki i opłaty,	2 153,34	3 152,60
e.	Wynagrodzenia	41 651,59	41 842,39
f.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 312,31	9 809,00
g.	Pozostałe koszty	2 497,07	5 060,02
Razem koszty ogólnego zarządu		82 802,40	87 280,59
h.	Koszty finansowe	25 148,32	7 893,48
i.	Inne koszty operacyjne	4 459,85	452,15
8.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
OGÓŁEM KOSZTY		835 370,49	974 312,19

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

Treść	2015 rok	2016 rok
Przychody	1 067 922,33	2 365 640,27
Koszty	835 370,49	974 312,19
Zysk	232 551,84	1 391 328,08

Nadwyżkę przychodów nad kosztami z roku 2016 r. w wysokości 1 391 328,08 zł Stowarzyszenie przenosi na zwiększenie przychodów statutowych na rok 2017.

Pozwoli ona na rozszerzenie działalności Stowarzyszenia, wzrost liczby osamotnionych osób starszych objętych wsparciem.

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

Warszawa, dn. 20.02.2017

Sporządziła: Dolecka Julita

Podpisy członków Zarządu

Julita Dolecka
Dolecka Julita
Księgowa - kadrowa

STOWARZYSZENIE
mal. bracia Ubogich
ul. Gen. W. Andersa 13, 00-159 Warszawa
tel./fax: 22 635 13 64
22 20 92 679, REGON 015482875

Retecka
Margdalena Gembel
Patrycja Chymel
Maria Boughe
BBNMA
Juana Lebó

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

(prezarka jednostki)

ul. W. Andersa 13, 00-159 Warszawa

tel./fax: 22 635 13 64

822 20 92 679, REGON 0154

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2016

na podstawie załącznika 1- ustawy o rachunkowości

AKTYWA		Stan aktywów na dzień:	
		31.12.2015	31.12.2016
A.	Aktywa trwałe	7 374,28	7 374,28
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	7 374,28	7 374,28
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	229 069,18	1 403 971,87
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2 306,60	1 419,13
III.	Inwestycje krótkoterminowe	226 762,58	1 402 552,74
1.	środki pieniężne	226 762,58	1 402 552,74
2.	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Aktywa razem	236 443,46	1 411 346,15

PASywa		Stan pasywów na dzień:	
		31.12.2015	31.12.2016
A.	Fundusze własne	232 551,84	1 391 328,08
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	232 551,84	1 391 328,08
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 891,62	20 018,07
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	3 891,62	20 018,07
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2	Inne zobowiązania	3 891,62	20 018,07
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	236 443,46	1 411 346,15

Warszawa dn. 20.02.2017.

Podpisy członków Zarządu:

Sporządziła: Dolecka Julita

Julita Dolecka
Dolecka Julita
Księgowa - kadrowa

[Signature]
Maria Borgese

[Signature]
Krzysztof Gembel
Patrycja Chmielec

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2016
 na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	2015	2016
		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	82 802,40	87 280,59
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-82 802,40	-87 280,59
G	Pozostałe przychody operacyjne	1 067 882,27	2 363 851,52
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	129 438,32	161 977,34
III	Inne przychody operacyjne	938 443,95	2 201 874,18
1.	przychody działalność statutowa-nieodpłatne	699 412,62	1 950 320,95
2.	przychody działalność statutowa - odpłatna	8 894,97	14 921,07
3.	inne przychody operacyjne	230 136,36	236 632,16
H	Pozostałe koszty operacyjne	727 419,77	879 138,12
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	727 419,77	879 138,12
1.	koszty działalności statutowej - nieodpłatnej	714 064,95	863 764,90
2.	koszty działalności statutowej - odpłatnej	8 894,97	14 921,07
3.	inne koszty operacyjne	4 459,85	452,15
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	257 660,10	1 397 432,81
J	Przychody finansowe	40,06	1 788,75
I	Dywidendy i udziały w zyskach,	0,00	0,00
II	Odsetki	40,06	879,08
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	909,67
K	Koszty finansowe	25 148,32	7 893,48
I	Odsetki	1,20	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	25 147,12	7 893,48
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	232 551,84	1 391 328,08
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	232 551,84	1 391 328,08
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)	232 551,84	1 391 328,08

Warszawa, 20.02.2017

Podpisy członków Zarządu

Sporządziła : Julita Dolecka

Julita Dolecka
 Dolecka Julia &
 Księgowa - kadrowa

[Signature]
 Juan Celis

[Signature]
 Rebeca
 Patrycja Cyprian

[Signature]
 Maria Bonczke

[Signature]
 Magdalena Gembka