

Warszawskie Towarzystwo Dobroczynności

ul. Młynarska 7 m. 36
01-205 Warszawa

KRS 0000026361
NIP 5271046063

Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

INFORMACJE OGÓLNE

1. Informacje o Jednostce

Nazwa Jednostki:	Warszawskie Towarzystwo Dobroczynności
Siedziba i adres:	01-205 Warszawa, ul. Młynarska 7 m. 36
Data założenia:	18 września 2001 r.
Rejestr sądowy:	Rejestr stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data wpisu do rejestru:	18 września 2001 r.
Numer KRS:	0000026361
Numer NIP:	5271046063
Numer REGON:	001108544

Czas trwania Jednostki jest nieoznaczony.

Zgodnie ze statutem celem działalności Jednostki jest:

- upowszechnianie wiedzy o skutkach używania środków psychoaktywnych,
- udzielenie pomocy młodzieży zagrożonej patologią społeczną,
- praca na rzecz osób uzależnionych, nosicieli wirusa HIV i chorych na AIDS,
- niesienie pomocy charytatywnej osobom biednym, bezdomnym i innym potrzebującym.

Jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego.

2. Podstawa sporządzenia i okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.), stosując metody wyceny oraz sposób sporządzania sprawozdania finansowego przewidziane dla jednostek mikro nieprowadzących działalności gospodarczej

Przyjęte uproszczenia zasad (polityki) rachunkowości:

- Nie stosuje się zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów.
- Nie wycenia się aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia.
- Dokonuje się kwalifikacji oraz ujęcia i wyceny środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów leasingu, dzierżawy i podobnych umów według zasad określonych w przepisach podatkowych.
- Bilans, rachunek zysków i strat oraz informacje uzupełniające do bilansu sporządza się zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy.

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. oraz dane porównywalne za poprzedni rok obrotowy.

3. Założenie kontynuacji działalności

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że Jednostka będzie kontynuowała działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Jednostkę.

INFORMACJE OGÓLNE**4. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości****4.1 Środki trwałe**

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Stawki amortyzacji kształtują się następująco:

Budynki	5%
Środki transportu	25%

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, tj. o wartości poniżej 3,5 tys. złotych, odnoszone się jednorazowo w koszty działalności.

4.2 Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

4.3 Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe, obejmujące środki pieniężne, wycenia się według wartości nominalnej.

4.4 Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów, których wartość jest istotna a dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

4.5 Zobowiązania

Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

4.6 Przychody

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Jednostka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody podstawowej działalności obejmują:

- składki członkowskie
- należności z Narodowego Funduszu Zdrowia
- dotacje i dofinansowanie ze źródeł publicznych
- otrzymane darowizny
- przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych
- nawiązki sadowe

Pozostałe przychody obejmują:

- otrzymane odsetki i inne przychody finansowe
- pozostałe przychody operacyjne

INFORMACJE OGÓLNE**4.7 Wynik finansowy netto ogółem**

Ustalona w rachunku zysków i strat dodatnia różnica pomiędzy przychodami a kosztami powiększa – po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego – fundusz statutowy. Natomiast różnica ujemna zwiększa koszty w następnym roku obrotowym.

4.8 Podatek dochodowy

Na mocy art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych dochody Jednostki są wolne od opodatkowania podatkiem dochodowym.

5. Zmiany zasad rachunkowości w roku obrotowym

Sprawozdanie finansowe za bieżący rok obrotowy sporządzono stosując po raz pierwszy metody wyceny oraz sposób sporządzania sprawozdania finansowego przewidziane dla jednostek mikro.

W celu zapewnienia porównywalności danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy, informacje liczbowe za rok poprzedni, przedstawione w niniejszym sprawozdaniu finansowym, zostały przekształcone i zaprezentowane zgodnie z zasadami rachunkowości przewidzianymi dla jednostek mikro. Przekształcenie to nie spowodowało zmian kwoty wyniku finansowego za rok poprzedni ani zmian w funduszu własnym Jednostki

6. Zdarzenia po dniu bilansowym

Od dnia bilansowego do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie wystąpiły istotne zdarzenia, wpływające na sytuację majątkową i finansową Jednostki na dzień bilansowy, które powinny być, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Warszawa, dnia 2 kwietnia 2015 r.

Zarząd:

Sporządzający:

Elżbieta Steinbarth-Chmielewska
Prezes

Paweł Zaborowski
Ndfk sp. z o.o.

Katarzyna Puławska-Popielarz
Wiceprezes

Krzysztof Rybarczyk
Ndfk sp. z o.o.

Grażyna Cholewińska-Szymańska
Wiceprezes

Danuta Gałusza
Sekretarz Generalny

Michał Paszyński
Skarbnik

BILANS

AKTYWA (w złotych)	31 grudnia 2014 r.	31 grudnia 2013 r.
A. Aktywa trwałe, w tym:	168 536,20	173 376,20
- środki trwałe	168 536,20	173 376,20
B. Aktywa obrotowe, w tym:	316 803,42	187 461,90
- zapasy	-	-
- należności krótkoterminowe	144 267,00	103 573,00
AKTYWA RAZEM	485 339,62	360 838,10
PASYWA (w złotych)	31 grudnia 2014 r.	31 grudnia 2013 r.
A. Fundusz własny, w tym:	470 798,56	335 860,82
- fundusz statutowy	335 860,82	306 142,74
- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	14 541,06	24 977,28
- rezerwy na zobowiązania	-	-
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
PASYWA RAZEM	485 339,62	360 838,10

Warszawa, dnia 2 kwietnia 2015 r.

Zarząd:

Sporządzający:

Elżbieta Steinbarth-Chmielewska
Prezes

Paweł Zaborowski
Ndfk sp. z o.o.

Katarzyna Puławska-Popielarz
Wiceprezes

Krzysztof Rybarczyk
Ndfk sp. z o.o.

Grażyna Cholewińska-Szymańska
Wiceprezes

Danuta Gałusza
Sekretarz Generalny

Michał Paszyński
Skarbnik

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(w złotych)	Rok 2014	Rok 2013
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	1 463 976,37	1 352 902,89
- zmiana stanu produktów	-	-
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	1 334 823,01	1 322 349,10
I. Amortyzacja	4 840,00	6 215,00
II. Zużycie materiałów i energii	231 538,57	47 486,56
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	961 427,58	927 472,58
IV. Pozostałe koszty	137 016,86	341 174,96
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	5 817,00	2,66
- aktualizacja wartości aktywów	-	-
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	32,62	838,37
- aktualizacja wartości aktywów	-	-
E. Podatek dochodowy	-	-
WYNIK FINANSOWY NETTO OGÓŁEM, W TYM:	134 937,74	29 718,08
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	134 937,74	29 718,08
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-	-

Warszawa, dnia 2 kwietnia 2015 r.

Zarząd:

Sporządzający:

 Elżbieta Steinbarth-Chmielewska
 Prezes

 Paweł Zaborowski
 Ndfk sp. z o.o.

 Katarzyna Puławska-Popielarz
 Wiceprezes

 Krzysztof Rybarczyk
 Ndfk sp. z o.o.

 Grażyna Cholewińska-Szymańska
 Wiceprezes

 Danuta Gałusza
 Sekretarz Generalny

 Michał Paszyński
 Skarbnik

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**1. Zobowiązania finansowe**

Nie występują zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Jednostki.

Jednostka nie udzielała gwarancji i poręczeń. Nie występują zobowiązania warunkowe nieuwzględnionych w bilansie.

Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Jednostki.

2. Zaliczki i pożyczki udzielone osobom wchodzącym w skład organów administrujących, zarządzających i nadzorujących

Zaliczki na wydatki związane z działalnością Jednostki są udzielane członkom zarządu na takich samych warunkach, co innym pracownikom. Na dzień bilansowy wszystkie zaliczki zostały rozliczone.

Jednostka nie udzielała pożyczek osobom wchodzącym w skład jej organów, ani nie zaciągała jakichkolwiek zobowiązań tytułem gwarancji i poręczeń w imieniu tych osób.

3. Informacje o udziałach własnych

Nie dotyczy.

Warszawa, dnia 2 kwietnia 2015 r.

Zarząd:

Sporządzający:

Elżbieta Steinbarth-Chmielewska
Prezes

Paweł Zaborowski
Ndfk sp. z o.o.

Katarzyna Puławska-Popielarz
Wiceprezes

Krzysztof Rybarczyk
Ndfk sp. z o.o.

Grażyna Cholewińska-Szymańska
Wiceprezes

Danuta Gałusza
Sekretarz Generalny

Michał Paszyński
Skarbnik