

Warszawskie Towarzystwo Dobroczynności

ul. Młynarska 7 m. 36
01-205 Warszawa

KRS 0000026361
NIP 5271046063

Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**1. Informacje o Jednostce**

Nazwa Jednostki: Warszawskie Towarzystwo Dobroczyńności

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 oraz okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami oraz aktów prawnych wydanych na jej podstawie.

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. oraz dane porównywalne za poprzedni rok obrotowy.

3. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że Jednostka będzie kontynuowała działalność w niezmińszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji, w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zarząd Jednostki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Jednostkę w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.

M.P.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**4. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości****4.1 Środki trwałe**

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o umorzenie.

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

Prawo wieczystego użytkowania	1%
Budynki	5%
Środki transportu	40%
Ulepszenia w obcych środkach trwałych	okres najmu

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, tj. o wartości poniżej 10 tys. złotych, odnoszone są jednorazowo w koszty działalności.

4.2 Należności

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wysokość odpisów aktualizujących ustala się w sposób indywidualny, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty należności, wynikający z oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika.

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, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

4.5 Fundusz statutowy

Fundusz statutowy jest tworzony zgodnie ze statutem. Zysk netto (dodatnia różnica pomiędzy przychodami a kosztami) powiększa fundusz statutowy po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego.

4.6 Zobowiązania

Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

4.7 Przychody

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

Przychody z działalności statutowej 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 sądowe

M.P.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

4.8 Koszty

Koszty działalności są ujmowane w rachunku zysków i strat zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów.

4.9 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.

4.10 Format sprawozdania finansowego

Bilans, rachunek zysków i strat oraz informacje dodatkowe są sporządzane w wersji przewidzianej dla jednostek pozarządowych.

5. Szacunki Zarządu Jednostki

Sporządzenie sprawozdania finansowego wymaga od Zarządu Jednostki dokonania subiektywnych ocen, szacunków i założeń, mających odzwierciedlenie w wartości składników aktywów i zobowiązań, ujętych w sprawozdaniu finansowym. Faktycznie zrealizowane wartości mogą różnić się od szacowanych, co w kolejnych okresach sprawozdawczych może przyczynić się do istotnych zmian wartości aktywów i zobowiązań Jednostki.

M.P.

Szacunki Zarządu Jednostki, które są znaczące dla sprawozdania finansowego, dotyczą w szczególności:

- ustalenia okresów ekonomicznej użyteczności składników aktywów podlegających amortyzacji
- oceny ściągальności należności i utworzenia odpisów aktualizujących należności
- dokonywanych rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów

BILANS

AKTYWA (w złotych)	Nota	31 grudnia 2018 r.	31 grudnia 2017 r.
A. AKTYWA TRWAŁE		145 621,68	158 796,52
I. Wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3.1	145 621,68	158 796,52
III. Należności długoterminowe		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
B. AKTYWA OBROTOWE		300 943,18	245 100,00
I. Zapasy		-	-
II. Należności krótkoterminowe	3.2	105 941,44	95 584,76
III. Inwestycje krótkoterminowe	3.3	190 902,66	146 322,87
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3.4	4 099,08	3 192,37
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		-	-
AKTYWA RAZEM		446 564,86	403 896,52

Bilans należy analizować łącznie z informacją dodatkową, która stanowi integralną część sprawozdania finansowego

WARSZAWSKIE TOWARZYSTWO DOBROCZYNNOŚCI
01-205 Warszawa, ul. Młynarska 7 m. 36
tel./fax 632-24-01, tel. 632-62-44
Regon 001108544, NIP 527-10-46-063

PREZES ZARZĄDU

dr n. med. Elżbieta Karina
Steinbarth-Chmielewska

V-ce PREZES ZARZĄDU

dr n. med. Goszyna Chelawirska-Szymonowa

V-ce PREZES ZARZĄDU

mgr Katarzyna Puławska-Popielarz

SKARBNIK

Michał Paszyński

SEKRETARZ GENERALNY

mgr Danuta Gatusza

M.P.

BILANS

PASYWA	(w złotych)	Nota	31 grudnia 2018 r.	31 grudnia 2017 r.
A. FUNDUSZ WŁASNY				
			280 167,58	237 708,23
I. Fundusz statutowy		6	567 234,18	567 234,18
II. Pozostałe fundusze			-	-
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych			(329 525,95)	(105 314,66)
IV. Zysk (strata) netto			42 459,35	(224 211,29)
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA				
			166 397,28	166 188,29
I. Rezerwy na zobowiązania		3.5	153 563,93	147 629,56
II. Zobowiązania długoterminowe			-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		3.6	12 833,35	18 558,73
IV. Rozliczenia międzyokresowe			-	-
PASYWA RAZEM			446 564,86	403 896,52

Bilans należy analizować łącznie z informacją dodatkową, która stanowi integralną część sprawozdania finansowego

WARSZAWSKIE TOWARZYSTWO DOBROCZYNNOSCI
01-205 Warszawa, ul. Młynarska 7 m. 36
tel./fax 632-24-01, tel. 632-62-44
Regon 001108544, NIP 527-10-46-063

PREZES ZARZĄDU

dr n. med. Elżbieta Karina
Steinbarth-Chmielewska

V-ce PREZES ZARZĄDU

dr n. med. Grażyna Chwałowska-Szymoniak

V-ce PREZES ZARZĄDU

mgr Katarzyna Paławska-Popielarz

SKARBNIK

Michał Paszyński

SEKRETARZ GENERALNY

mgr Danuta Gołusza

M.P.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(w złotych)	Nota	31 grudnia 2018 r.	31 grudnia 2017 r.
A. Przychody z działalności statutowej	4	1 422 617,03	1 345 652,04
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		215 642,81	150 282,28
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		-	-
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		1 206 974,22	1 195 369,76
B. Koszty działalności statutowej	5	1 358 407,60	1 566 547,03
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		222 404,96	161 491,11
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		-	-
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		1 136 002,64	1 405 055,92
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)		64 209,43	(220 894,99)
D. Przychody z działalności gospodarczej		-	-
E. Koszty działalności gospodarczej		-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (D-E)		-	-
G. Koszty ogólnego zarządu	5	6 374,91	8 626,50
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)		57 834,52	(229 521,49)
I. Pozostałe przychody operacyjne	4	6 874,69	5 319,51
J. Pozostałe koszty operacyjne	5	69,20	0,05
K. Przychody finansowe	4	125,34	2,01
L. Koszty finansowe	5	22 306,00	11,27
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)		42 459,35	(224 211,29)
N. Podatek dochodowy		-	-
O. Zysk (strata) netto (M-N)		42 459,35	(224 211,29)

Rachunek zysków i strat należy analizować łącznie z informacją dodatkową, która stanowi integralną część sprawozdania finansowego

WARSZAWSKIE TOWARZYSTWO DOBROCZYNNOSCI
01-205 Warszawa, ul. Młynarska 7 m. 36
tel./fax 632-24-01, tel. 632-62-44
Regon 001108544, NIP 527-10-46-063

PREZES ZARZĄDU
dr n. med. Elżbieta Karina
Steinbarth-Chmielewska

V-ce PREZES ZARZĄDU
dr n. med. Goszyna Cholewińska-Szymar

V-ce PREZES ZARZĄDU
mgr Katarzyna Puławska-Popielarz

SKARBNIK
Michał Paszyński

SEKRETARZ GENERALI.
mgr Danuta Górusz

INFORMACJA DODATKOWA

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.

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. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

3.1 Rzeczowe aktywa trwałe

Rok 2017				
(w złotych)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii	Środki transportu	Razem
Wartość brutto				
Stan na początek okresu	112 069,20	96 800,00	19 500,00	228 369,20
Stan na koniec okresu	112 069,20	96 800,00	19 500,00	228 369,20
Umorzenie				
Stan na początek okresu	1 184,88	50 012,96	4 550,00	55 747,84
Zwiększenia, w tym:	1 184,88	4 839,96	7 800,00	13 824,84
Amortyzacja za okres	1 184,88	4 839,96	7 800,00	13 824,84
Stan na koniec okresu	2 369,76	54 852,92	12 350,00	69 572,68
Wartość netto				
Stan na początek okresu	110 884,32	46 787,04	14 950,00	172 621,36
Stan na koniec okresu	109 699,44	41 947,08	7 150,00	158 796,52
Rok 2018				
(w złotych)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii	Środki transportu	Razem
Wartość brutto				
Stan na początek okresu	112 069,20	96 800,00	19 500,00	228 369,20
Stan na koniec okresu	112 069,20	96 800,00	19 500,00	228 369,20
Umorzenie				
Stan na początek okresu	2 369,76	54 852,92	12 350,00	69 572,68
Zwiększenia, w tym:	1 184,88	4 839,96	7 150,00	13 174,84
Amortyzacja za okres	1 184,88	4 839,96	7 150,00	13 174,84
Stan na koniec okresu	3 554,64	59 692,88	19 500,00	82 747,52
Wartość netto				
Stan na początek okresu	109 699,44	41 947,08	7 150,00	158 796,52
Stan na koniec okresu	108 514,56	37 107,12	-	145 621,68

INFORMACJA DODATKOWA

3.2 Należności krótkoterminowe

(w złotych)	31 grudnia 2018 r.	31 grudnia 2017 r.
Należności od odbiorców	105 941,44	91 639,52
Należności od dostawców	-	2 995,67
Należności publicznoprawne	-	909,57
Należności od pracowników	-	40,00
Razem	105 941,44	95 584,76

3.3 Inwestycje krótkoterminowe

(w złotych)	31 grudnia 2018 r.	31 grudnia 2017 r.
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	182 139,71	141 975,85
Środki pieniężne w kasie	8 762,95	4 347,02
Razem	190 902,66	146 322,87

3.4 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

(w złotych)	31 grudnia 2018 r.	31 grudnia 2017 r.
Ubezpieczenia	2 750,55	2 795,75
Domeny internetowe	7,46	396,62
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 341,07	-
Razem	4 099,08	3 192,37

3.5 Rezerwy na zobowiązania

(w złotych)	31 grudnia 2018 r.	31 grudnia 2017 r.
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	153 563,93	147 629,56
Razem	153 563,93	147 629,56

3.6 Zobowiązania krótkoterminowe

(w złotych)	31 grudnia 2018 r.	31 grudnia 2017 r.
Zobowiązania wobec dostawców	12 833,35	11 207,12
Zobowiązania publicznoprawne	-	1 300,00
Zobowiązania wobec pracowników	-	6 051,61
Razem	12 833,35	18 558,73

M.P.

INFORMACJA DODATKOWA

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł

(w złotych)	Rok 2018	Rok 2017
Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	4 246,20	4 608,24
Dotacje ze środków publicznych	143 684,00	86 000,00
Składki członkowskie	2 780,00	2 000,00
Darowizny otrzymane	64 932,61	57 074,04
Nawiązki sądowe	-	600,00
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	215 642,81	150 282,28
Należności z Narodowego Funduszu Zdrowia	1 206 974,22	1 195 369,76
Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 206 974,22	1 195 369,76
Inne przychody operacyjne	6 874,69	5 319,51
Pozostałe przychody operacyjne	6 874,69	5 319,51
Odsetki bankowe	125,34	2,01
Przychody finansowe	125,34	2,01
Razem przychody	1 429 617,06	1 350 973,56

Jednostka nie osiągnęła przychodów z działalności gospodarczej

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

(w złotych)	Rok 2018	Rok 2017
Amortyzacja	13 174,84	13 824,84
Zużycie materiałów i energii	261 140,24	240 550,71
Usługi obce	197 703,27	203 446,76
Podatki i opłaty	2 768,33	2 298,33
Wynagrodzenia	742 087,33	769 131,29
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	142 453,64	344 829,81
Pozostałe koszty rodzajowe	5 454,86	1 091,79
Inne koszty operacyjne	69,20	0,05
Koszty odsetek	22 306,00	11,27
Razem koszty	1 387 157,71	1 575 184,85

Jednostka nie poniosła kosztów związanych z działalnością gospodarczą

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

(w złotych)	Rok 2018	Rok 2017
Stan na początek okresu	567 234,18	567 234,18
Stan na koniec okresu	567 234,18	567 234,18

INFORMACJA DODATKOWA

7. Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposób wydatkowania środków

(w złotych)	Rok 2018	Rok 2017
Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	4 246,20	4 608,24
Wydatki na działalność pożytku publicznego, w tym:	4 246,20	4 616,59
Obozy terapeutyczne	-	3 050,00
Leki	4 246,20	1 566,59

8. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie z tytułu umów o pracę:

	Rok 2018	Rok 2017
Grupa zatrudnionych		
Pracownicy biurowi	2	2
Terapeuci	11	12
Razem	13	14

9. Porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy

Dane finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując jednakowe zasady (politykę) rachunkowości, a także sposób prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

10. 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

WARSZAWSKIE TOWARZYSTWO DOBRO CZYNNOSCI
01-205 Warszawa, ul. Młynarska 7 m. 36
tel./fax 632-24-01, tel. 632-62-44
Regon 001108544, NIP 527-10-46-063

PREZES ZARZĄDU

dr n. med. Elżbieta Karina
Steinbarth-Chmielewska

SKARBNIK

Michał Paszyński

V-ce PREZES ZARZĄDU

dr n. med. Goszyna Cholewińska-Szymarłowa

V-ce PREZES ZARZĄDU

mgr Katarzyna Puławska-Popielarz

SEKRETARZ GENERALNY

mgr Danuta Gafusza