

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUNDACJI CARITAS DIECEZJI PŁOCKIEJ

09-400 Płock, ul. Sienkiewicza 34

za rok obrotowy 2015

I. INFORMACJE OGÓLNE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa organizacji, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym

Fundacja Caritas Diecezji Płockiej

09-400 Płock, ul. Sienkiewicza 34

Data wpisu w KRS 24.02.2010 rok, Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej.

Numer KRS: 0000349425

REGON: 142518050

NIP: 774-31-66-032

Dnia 26.08.2015 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpisano Fundację Caritas Diecezji Płockiej jako podmiot posiadający status organizacji pożytku publicznego.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

3. Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń.

- Fundacja Caritas Diecezji Płockiej nie będzie stosować zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów.
- Fundacja Caritas Diecezji Płockiej nie będzie wyceniać aktywów i pasywów według wartości godziwej lub skorygowanej ceny nabycia.
- Fundacja Caritas Diecezji Płockiej będzie sporządzać sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych dla jednostek mikro wprowadzonych Ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości tj. z zastosowaniem art. 46 ust. 5 pkt 4, art. 47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust. 3, art. 48b ust. 4 ustawy o rachunkowości.
- Fundacja Caritas Diecezji Płockiej nie będzie załączać do sprawozdania finansowego informacji dodatkowej. Fundacja przedstawi informacje uzupełniające do bilansu określone w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości z dnia 11 lipca 2014 r.
- Fundacja Caritas Diecezji Płockiej nie będzie załączać do sprawozdania finansowego zestawienie zmian w funduszu własnym.
- Fundacja Caritas Diecezji Płockiej nie będzie załączać do sprawozdania finansowego rachunku przepływów pieniężnych.
- Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego Fundacja Caritas Diecezji Płockiej będzie podwyższać wartość odpowiednio kosztów lub przychodów roku kolejnego.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Aktem notarialnym w dniu 27.01.2010 roku, Diecezja Płocka ustanowiła fundację pod nazwą: „Fundacja Caritas Diecezji Płockiej”.

Fundacja Caritas Diecezji Płockiej rozpoczęła swoją działalność 24.02.2010 roku.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Fundację Caritas Diecezji Płockiej działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały Zarządu z dnia 23.04.2010 roku oraz postanowieniami uchwały posiedzenia członków Rady Fundacji z dnia 02.12.2014 roku wprowadzającej następujące zmiany:

- Fundacja Caritas Diecezji Płockiej jest jednostką mikro, o której mowa w art. 3 ust. 1a pkt. 2 Ustawy o rachunkowości.
- Fundacja Caritas Diecezji Płockiej będzie sporządzać sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych dla jednostek mikro wprowadzonych Ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości tj. z zastosowaniem art. 46 ust. 5 pkt 4, art. 47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust. 3, art. 48b ust. 4 ustawy o rachunkowości.

Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- a) wartości niematerialne i prawne w: cenie zakupu
- b) inwestycje krótkoterminowe w: wartości nominalnej
- c) kapitały własne w: wartości zgodnej z aktem notarialnym.

PŁOCK, DN. 26.02.2016 R.,
(miejsce i data sporządzenia)

Renata Michalska
(imię, nazwisko i podpis
osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki:

Prezes Zarządu
Fundacji Caritas Diecezji Płockiej
Ks. A. Przeradzki
Ks. Adam Przeradzki

Wiceprezes Zarządu
Fundacji Caritas Diecezji Płockiej
Ks. Ryszard Kruszewski
Ks. Ryszard Kruszewski

Członek Zarządu-Sekretarz
Fundacji Caritas Diecezji Płockiej
Renata Michalska
Renata Michalska

B I L A N S
 sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

Nazwa jednostki
 Adres

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne*	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe*	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe*	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	39.113,88	11.278,14
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	39.113,88	11.278,14
1.	Środki pieniężne*	39.113,88	11.278,14
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0,00	0,00
	Aktywa razem	39.113,88	11.278,14
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	39.113,88	11.278,14
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7.000,00	7.000,00
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny*	0,00	0,00
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	32.113,88	4.278,14
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania*	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe*	0,00	0,00
	Pasywa razem	39.113,88	11.278,14

DN. 26.02.2016 r.
 (Data sporządzenia)

Zarząd Jednostki:

Renata Michalska
 (imię, nazwisko i podpis
 osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu
 Fundacji Caritas Diecezji Płockiej
 Ks. A. Przeradzki
 Ks. Adam Przeradzki

Wiceprezes Zarządu
 Fundacji Caritas Diecezji Płockiej
 Ks. Ryszard Kruszewski

Członek Zarządu-Sekretarz
 Fundacji Caritas Diecezji Płockiej
 Renata Michalska

Nazwa jednostki

Adres
Fundacja Caritas Diecezji Płockiej
09-400 Płock, ul. Sienkiewicza 34
NIP 774-31-66-032,regon 142518050
tel. (24) 257-82-40, fax 257-82-44

Rachunek zysków i strat

za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	69.292,67	44.113,88
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	69.292,67	44.113,88
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	69.292,67	44.113,88
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	37.178,79	39.935,74
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	37.178,79	39.935,74
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	37.178,79	39.935,74
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe koszty	37.178,79	39.935,74
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe koszty	0,00	0,00
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	0,00	100,00
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
E.	Wynik finansowy netto ogółem	32.113,88	4.278,14
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	32.113,88	4.278,14
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	0,00

DN, 26.02.2016 r.,
(Data sporządzenia)

Zarząd Jednostki:

Prezes Zarządu
Fundacji Caritas Diecezji Płockiej
Ks. A. Przeradzki
Ks. Adam Przeradzki

Wiceprezes Zarządu
Fundacji Caritas Diecezji Płockiej
Ks. Ryszard Kruszewski
Ks. Ryszard Kruszewski

Renata Michalska
(imię, nazwisko i podpis
osoby sporządzającej)

Członek Zarządu-Sekretarz
Fundacji Caritas Diecezji Płockiej
Renata Michalska
Renata Michalska

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA 2015 ROK

1. Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie.

Na dn. 31.12.2015 rok Fundacja Caritas Diecezji Płockiej nie posiada zobowiązań finansowych.

2. Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii,

Fundacja Caritas Diecezji Płockiej w 2015 roku nie udzieliła pożyczki ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

3. O udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,**
- b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,**
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),**

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie dotyczy.

4. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Wartość aktywów na dn. 31.12.2015 rok: 11.278,14 zł

Aktywa stanowią środki pieniężne:

- w kasie w wysokości 235,28 zł
- w banku w wysokości 11.042,86 zł

Wartość pasywów na dn. 31.12.2015 rok: 11.278,14 zł

Pasywa stanowią:

- Fundusz statutowy w wysokości 7.000,00 zł
- Wynik na działalności statutowej za 2015 rok w wysokości 4.278,14 zł

5. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

Przychody uzyskane w 2015 roku:

- 12.000,00 zł - Realizacja programu „Działania na rzecz osób potrzebujących szeroko pojętej pomocy z terenu Diecezji Płockiej” – środki otrzymane od Caritas Diecezji Płockiej
- 100,00 zł – zwrot nadpłaty opłaty sądowej od wniosku – Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Nadwyżka przychodów nad kosztami roku 2014 – 32.113,88 zł

6. Informacje o strukturze kosztów

Koszty poniesione w 2015 roku:

- Koszty działalności statutowej – 39.836,29 zł, w tym poniesione na:
leczenie i rehabilitację - 36.286,88 zł
pomoc z tytułu trudnej sytuacji losowej, materialnej – 3.549,41 zł
- Koszty administracyjne – 99,45 zł /opłaty bankowe/

7. Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji

Wszystkie koszty administracyjne poniesione przez Fundację Caritas Diecezji Płockiej w 2015 roku ograniczone były do niezbędnych, tak aby jak największą pomoc mogły otrzymać osoby jej potrzebujące.

Fundacja Caritas Diecezji Płockiej użytkuje nieodpłatnie pomieszczenia biurowe. Wszyscy członkowie Zarządu wykonują pracę nieodpłatnie. Księgowość jest prowadzona nieodpłatnie.

8. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wynik na działalności statutowej za 2015 rok – różnica pomiędzy rachunkiem zysków i strat za 2015 r., a CIT-8 za 2015 r.

Wynik na działalności statutowej za 2015 rok	Rachunek zysków i strat za 2015 r.	CIT-8 za 2015 r.
Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	4.278,14	0,00
Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	22.435,74

Różnica w przychodach pomiędzy rachunkiem zysków i strat za 2015 r. /przychody księgowe/, a CIT-8 za 2015 r.

	Rachunek zysków i strat za 2015 r. /przychody księgowe/	CIT-8 za 2015 r.
Przychody	44.213,88	17.500,00
W tym:		
Realizacja programu pomocy, zwrot opłaty sądowej	12.100,00	12.100,00
Przychody z zysku bilansowego z 2014 roku	32.113,88	0,00
Nieodpłatne świadczenia	0,00	5.400,00

Koszty uzyskania przychodów – 39.935,74 zł /brak różnic pomiędzy rachunkiem zysków i strat za 2015 r. - koszty księgowe , a CIT-8 za 2015 r./

	Rachunek zysków i strat za 2015 r. /koszty księgowe/	CIT-8 za 2015 r.
Koszty	39.935,74	39.935,74
W tym:		
Koszty realizacji zadań statutowych	39.836,29	39.836,29
Koszty administracyjne	99,45	99,45

PŁOCK, DN. 26.02.2016 r.
.....
(miejsce i data sporządzenia)

Renata Michalska
.....
(imię, nazwisko i podpis
osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki:

Prezes Zarządu
Fundacji Caritas Diecezji Płockiej
Ks. A. Przeradzki
Ks. Adam Przeradzki

Wiceprezes Zarządu
Fundacji Caritas Diecezji Płockiej
Ks. Ryszard Kruszewski
Ks. Ryszard Kruszewski

Członek Zarządu-Sekretarz
Fundacji Caritas Diecezji Płockiej
Renata Michalska
Renata Michalska