

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

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

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

4) 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 r., 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 działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia 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 Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Jednostka sporządziła rachunek zysków i strat, zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy o rachunkowości dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej ustawy.

W sprawozdaniu finansowym wykazane są zdarzenia gospodarcze zgodne z ich treścią ekonomiczną.

Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny:

a) środki trwałe: w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne dokonywane metodą liniową,

b) stawki amortyzacyjne stosowane są według stawek podatkowych,

c) trwałe składniki majątkowe o wartości równej 10 000,00 zł odpisuje się w całości z chwilą oddania do użytkowania; trwałe składniki majątkowe o wartości od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do niskocennych składników majątkowych objętych ewidencją pozabilansową,

d) wartości niematerialne i prawne: w cenie zakupu

e) inwestycje w nieruchomości i prawa: według zasad stosowanych do środków trwałych

f) inwestycje krótkoterminowe: wartości nominalnej

g) kapitały własne: w wartości zgodnej z aktem notarialnym

h) zobowiązania: w kwocie wymagającej zapłaty

Data sporządzenia: 2020-02-20

Data zatwierdzenia: 2020-06-30

Renata Michalska

Ks. Adam Przeradzki - Prezes Zarządu
Ks. Ryszard Kruszewski - Wiceprezes Zarządu
Ks. Robert Banasiak - Członek Zarządu - Sekretarz

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

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

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2019-12-31

		Stan na	
		2019-01-01	2019-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	498 863,06	469 943,46
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	498 863,06	469 943,46
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	112 867,89	98 281,47
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	112 867,89	98 281,47
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	611 730,95	568 224,93
PASYWA			
A.	Fundusz własny	609 802,65	567 685,63
I.	Fundusz statutowy	635 277,50	609 802,65
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	-25 474,85	-42 117,02
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 928,30	539,30
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 928,30	539,30
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA razem	611 730,95	568 224,93

Data sporządzenia: 2020-02-20

Data zatwierdzenia: 2020-06-30

Renata Michalska

Ks. Adam Przeradzki - Prezes Zarządu
Ks. Ryszard Kruszewski - Wiceprezes Zarządu
Ks. Robert Banasiak - Członek Zarządu - Sekretarz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	613 338,47	707 298,13
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	600 138,47	694 098,13
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	13 200,00	13 200,00
B.	Koszty działalności statutowej	603 198,19	707 574,23
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	599 185,59	703 561,63
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	4 012,60	4 012,60
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	10 140,28	-276,10
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	6 695,53	12 921,32
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	3 444,75	-13 197,42
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	28 919,60	28 919,60
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-25 474,85	-42 117,02
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-25 474,85	-42 117,02

Data sporządzenia: 2020-02-20

Data zatwierdzenia: 2020-06-30

Renata Michalska

Ks. Adam Przeradzki - Prezes Zarządu
Ks. Ryszard Kruszewski - Wiceprezes Zarządu
Ks. Robert Banasiak - Członek Zarządu - Sekretarz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach 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

Na dn. 31.12.2019 rok Fundacja Caritas Diecezji Płockiej nie posiada zobowiązań finansowych.

2. informacje o kwotach 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 2019 roku nie udzieliła pożyczki ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Wartość aktywów na dn. 31.12.2019 rok: 568.224,93 zł

Aktywa trwałe stanowią:

a) inwestycje długoterminowe w wysokości 469.943,46 zł

Aktywa obrotowe stanowią:

a) należności krótkoterminowe: nie występują

b) środki pieniężne:

- w kasie w wysokości 1.449,72 zł

- w banku w wysokości 67.912,15 zł

c) inne inwestycje krótkoterminowe w wysokości 28.919,60 zł

Wartość inwestycji w nieruchomości i prawa na dn. 31.12.2019 roku wyniosła 498.863,06 zł, z czego kwotę 28.919,60 zł zaliczono do inwestycji krótkoterminowych, a kwotę 469.943,46 zł zaliczono do inwestycji długoterminowych.

Wartość pasywów na dn. 31.12.2019 rok: 568.224,93 zł

Fundusz własny stanowią:

a) fundusz statutowy w wysokości 609.802,65 zł

b) strata za rok obrotowy 2019 - 42.117,02 zł

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania stanowią:

a) zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 539,30 zł (z czego: 400,70 zł z tytułu umowy zlecenia, 138,60 zł z tytułu rozrachunków publiczno-prawnych wobec ZUS i Urzędu skarbowego)

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Kwota przychodów uzyskanych w 2019 roku wynosi – 707.298,13 zł

- Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego – 694.098,13 zł, w tym:

a) otrzymane darowizny – 616.876,77 zł / Jeronimo Martins Polska S.A. – artykuły spożywcze 616.199,77 zł; pozostałe darowizny – 677,00 zł

b) kwota łączna 1 % podatku przekazanego na rzecz Fundacji Caritas Diecezji Płockiej – 77.221,36 zł

- Przychody z pozostałej działalności statutowej – czynsz dzierżawny – 13.200,00 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Kwota kosztów poniesionych w 2019 roku wynosi – 749.415,15 zł

a) Koszty działalności statutowej – 707.574,23 zł, w tym:

- koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego – 703.561,63 zł /dożywianie 616.199,77 zł; leczenie i rehabilitację - 35.635,06 zł; pozostała pomoc – 47.963,00 zł; koszty związane z 1% (np. banery informacyjne, oklejanie samochodów grafiką informacyjną) – 3.763,80 zł/

- z pozostałej działalności statutowej – 4.012,60 zł (opłata roczna z tytułu użytkowania wieczystego)

b) Koszty ogólnego zarządu – 12.921,32 zł /materiały biurowe – 6.932,82 zł (w tym: zakup laptopa, papier firmowy, nośnik stemplarski, podpisy elektroniczne, licencja Finanse i Księgowość); wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia – 5.640,00 zł; opłaty bankowe i pocztowe – 348,50 zł/

c) Pozostałe koszty operacyjne – 28.919,60 zł /odpisy amortyzacyjne inwestycji w nieruchomości i prawa /

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy na dzień 31.12.2019 roku wynosi 609.802,65 zł

W 2019 roku wystąpiła zmiana w funduszu statutowym:

a) Strata za rok obrotowy 2018 w wysokości - 25.474,85 zł została pokryta z funduszu statutowego

Fundusz własny na dzień 31.12.2019 roku wynosi: 567.685,63 zł

a) Fundusz statutowy w wysokości 609.802,65 zł

b) Strata za rok obrotowy 2019 - 42.117,02 zł

Strata za rok obrotowy 2019 w wysokości – 42.117,02 zł zostanie pokryta z funduszu statutowego.

Strata za 2019 rok wynika z nadwyżki kosztów związanych z działalnością statutową (realizacją zadań pomocowych) oraz odpisami amortyzacyjnymi inwestycji w nieruchomości i prawa, na które zostały pozyskane przychody w latach poprzednich i ich nadwyżka zwiększyła fundusz statutowy.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

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.

W 2019 roku Fundacja Caritas Diecezji Płockiej pozyskała środki z 1% podatku w wysokości 77.221,36 zł na prowadzenie działalności pożytku publicznego.

Zgodnie z art. 27 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie środki finansowe pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wykorzystane są wyłącznie na prowadzenie działalności pożytku publicznego.

Fundacja Caritas Diecezji Płockiej zgodnie z art. 27 ust. 2c ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie wyodrębnia w ewidencji księgowej środki pochodzące z 1% .

Na dzień 31.12.2019 rok środki pochodzące z 1 % wynoszą – 60.621,50 zł, w tym:

a) 1% podatku za 2018 rok – 60.621,50 zł

W 2019 roku wydatkowano środki pochodzące z 1 % na cele działalności pożytku publicznego w wysokości 83.598,06 zł, w tym:

a) leczenie i rehabilitację - 35.635,06 zł

b) pozostałą pomoc – 47.963,00 zł

Fundacja Caritas Diecezji Płockiej udziela pomocy w ramach środków z 1 % podatku na podstawie Regulaminu udzielania pomocy społecznej wprowadzonego przez Fundację Caritas Diecezji Płockiej z dniem 01.09.2016 roku.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Koszty ogólnego zarządu poniesione przez Fundację Caritas Diecezji Płockiej w 2019 roku wynoszą 12.921,32 zł i stanowią:

- a) 1,83 % kosztów działalności statutowej,
- b) 1,72 % kosztów całkowitych.

Fundacja Caritas Diecezji Płockiej użytkuje nieodpłatnie pomieszczenia biurowe oraz sprzęt biurowy.

Członkowie Zarządu wykonują pracę z racji pełnienia tej funkcji nieodpłatnie.

W 2019 roku funkcję członków zarządu pełniły 3 osoby.

Zgodnie z Ustawą z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (art. 12 ust. 1 pkt 2, art. 12 ust. 6) określono i dokonano wyceny wartości nieodpłatnych świadczeń uwzględniając je w zeznaniu o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych CIT-8 za 2019 rok.

Wartość nieodpłatnych świadczeń otrzymanych w roku 2019 – 3.600,00 zł, w tym:

- nieodpłatne użytkowanie pomieszczeń biurowych oraz sprzętu biurowego – 3.600,00 zł.

Data sporządzenia: 2020-02-20

Data zatwierdzenia: 2020-06-30

Renata Michalska

Ks. Adam Przeradzki - Prezes Zarządu
Ks. Ryszard Kruszewski - Wiceprezes Zarządu
Ks. Robert Banasiak - Członek Zarządu - Sekretarz

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

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