

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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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

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), 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.

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

Jednostka nie prowadzi działalności gospodarczej.

Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Na wynik finansowy jednostki składają się:

a) przychody działalności statutowej - z podziałem na: przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, przychody z pozostałej działalności statutowej

b) koszty działalności statutowej - z podziałem na koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, odpłatnej działalności pożytku publicznego, pozostałej działalności statutowej

c) koszty ogólnego zarządu;

d) pozostałe przychody i koszty operacyjne

e) przychody i koszty finansowe

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.

Data sporządzenia: 2021-03-05

Data zatwierdzenia: 2021-06-25

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: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	469 943,46	441 023,86
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	469 943,46	441 023,86
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	98 281,47	106 067,62
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	98 281,47	106 067,62
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	568 224,93	547 091,48
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	567 685,63	546 552,18
I.	Fundusz statutowy	609 802,65	567 685,63
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	-42 117,02	-21 133,45
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	539,30	539,30
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	539,30	539,30
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA razem	568 224,93	547 091,48

Data sporządzenia: 2021-03-05

Data zatwierdzenia: 2021-06-25

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 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	707 298,13	200 866,31
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	694 098,13	187 666,31
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	707 574,23	181 065,34
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	703 561,63	177 052,74
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)	-276,10	19 800,97
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	12 921,32	12 364,82
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-13 197,42	7 436,15
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	350,00
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)	-42 117,02	-21 133,45
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-42 117,02	-21 133,45

Data sporządzenia: 2021-03-05

Data zatwierdzenia: 2021-06-25

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. 31.12.2020 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 2020 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. 31.12.2020 rok: 547.091,48 zł

Aktywa trwałe stanowią:

a) inwestycje długoterminowe w wysokości 441.023,86 zł

Aktywa obrotowe stanowią:

a) należności krótkoterminowe: nie występują

b) środki pieniężne:

- w kasie w wysokości 2.366,47 zł

- w banku w wysokości 74.781,55 zł

c) inne inwestycje krótkoterminowe w wysokości 28.919,60 zł

Wartość inwestycji w nieruchomości i prawa na dn. 31.12.2020 roku wyniosła 469.943,46 zł, z czego kwotę 28.919,60 zł zaliczono do inwestycji krótkoterminowych, a kwotę 441.023,86 zł zaliczono do inwestycji długoterminowych.

Wartość pasywów na dn. 31.12.2020 rok: 547.091,48 zł

Fundusz własny stanowią:

a) fundusz statutowy w wysokości 567.685,63 zł

b) strata za rok obrotowy 2020 - 21.133,45 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 2020 roku wynosi – 201.216,31 zł

- Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego – 187.666,31 zł, w tym:

a) otrzymane darowizny – 143.796,09 zł / Jeronimo Martins Polska S.A. – artykuły spożywcze 128.740,58 zł; Transgourmet Polska Sp. z o.o. – artykuły spożywcze 13.815,51 zł; pozostałe darowizny – 1.240,00 zł/

b) kwota łączna 1 % podatku przekazanego na rzecz Fundacji Caritas Diecezji Płockiej – 43.870,22 zł

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

- Pozostałe przychody operacyjne – 350,00 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Kwota kosztów poniesionych w 2020 roku wynosi – 222.349,76 zł

a) Koszty działalności statutowej – 181.065,34 zł, w tym:

- koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego – 177.052,74 zł /dożywianie 142.556,09 zł; leczenie i rehabilitację - 20.731,65 zł; pozostała pomoc – 13.765,00 zł/

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

- Koszty ogólnego zarządu – 12.364,82 zł /materiały biurowe – 1.544,82 zł; środki czystościowe, materiały gospodarcze – 437,20 zł; czynsz za lokal – 3.920,00 zł; wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia – 5.640,00 zł; opłaty bankowe i pocztowe – 822,80 zł/

- 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 31.12.2020 roku wynosi 567.685,63 zł

W 2020 roku wystąpiła zmiana w funduszu statutowym:

a) Strata za rok obrotowy 2019 w wysokości – 42.117,02 zł została pokryta z funduszu statutowego

Fundusz własny na dzień 31.12.2020 roku wynosi: 546.552,18 zł

a) Fundusz statutowy w wysokości 567.685,63 zł

b) Strata za rok obrotowy 2020 - 21.133,45 zł

Strata za rok obrotowy 2020 w wysokości – 21.133,45 zł zostanie pokryta z funduszu statutowego.

Strata za 2020 rok wynika z nadwyżki kosztów związanych z 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 2020 roku Fundacja Caritas Diecezji Płockiej pozyskała środki z 1% podatku w wysokości 43.870,22 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 31.12.2020 rok środki pochodzące z 1 % wynoszą – 69.995,07 zł, w tym:

a) 1% podatku za 2018 rok – 26.124,85 zł

b) 1% podatku za 2019 rok – 43.870,22 zł

W 2020 roku wydatkowano środki pochodzące z 1 % na cele działalności pożytku publicznego w wysokości 34.496,65 zł, w tym:

a) leczenie i rehabilitację - 20.731,65 zł

b) pozostałą pomoc – 13.765,00 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 2020 roku wynoszą 12.364,82 zł i stanowią:

a) 6,83 % kosztów działalności statutowej,

b) 5,56 % kosztów całkowitych.

Członkowie Zarządu wykonują pracę z racji pełnienia tej funkcji nieodpłatnie.

W 2020 roku funkcję członków zarządu pełniły 3 osoby.

Data sporządzenia: 2021-03-05

Data zatwierdzenia: 2021-06-25

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