

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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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.

Jednostka sporządziła sprawozdanie finansowe, 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: 2022-03-17

Data zatwierdzenia: 2022-09-20

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: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	441 023,86	412 104,26
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	441 023,86	412 104,26
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	106 067,62	162 960,40
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	106 067,62	162 960,40
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		547 091,48	575 064,66
PASYWA			
A.	Fundusz własny	546 552,18	574 926,06
I.	Fundusz statutowy	567 685,63	546 552,18
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	-21 133,45	28 373,88
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	539,30	138,60
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	539,30	138,60
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		547 091,48	575 064,66

Data sporządzenia: 2022-03-17

Data zatwierdzenia: 2022-09-20

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

za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	200 866,31	295 282,97
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	187 666,31	282 082,97
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	181 065,34	224 105,22
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	177 052,74	220 092,62
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)	19 800,97	71 177,75
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	12 364,82	13 884,27
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	7 436,15	57 293,48
I.	Pozostałe przychody operacyjne	350,00	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)	-21 133,45	28 373,88
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-21 133,45	28 373,88

Data sporządzenia: 2022-03-17

Data zatwierdzenia: 2022-09-20

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. 31.12.2021 rok Fundacja Caritas Diecezji Płockiej nie posiada zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania Fundacji opisane są w części 3. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach.

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 2021 roku nie udzieliła pożyczki, kredytów ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Wartość aktywów na dn. 31.12.2021 rok: 575.064,66 zł

Aktywa trwałe stanowią:

a) inwestycje długoterminowe w wysokości 412.104,26 zł

Aktywa obrotowe stanowią:

a) należności krótkoterminowe: nie występują

b) środki pieniężne:

- w kasie w wysokości 2.061,40 zł

- w banku w wysokości 131.979,40 zł

c) inne inwestycje krótkoterminowe w wysokości 28.919,60 zł

Wartość inwestycji w nieruchomości i prawa na dn. 31.12.2021 roku wyniosła 441.023,86 zł, z czego kwotę 28.919,60 zł zaliczono do inwestycji krótkoterminowych, a kwotę 412.104,26 zł zaliczono do inwestycji długoterminowych.

Wartość pasywów na dn. 31.12.2021 rok: 575.064,66 zł

Fundusz własny stanowią:

a) fundusz statutowy w wysokości 546.552,18 zł

b) zysk za rok obrotowy 2021 - 28.373,88 zł

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania stanowią:

a) zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 138,60 zł (z czego: 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 2021 roku wynosi – 295.282,97 zł

- Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego – 282.082,97 zł, w tym:

a) otrzymane darowizny – 183.907,14 zł /Jeronimo Martins Polska S.A. – artykuły spożywcze 152.160,46 zł; Transgourmet Polska Sp. z o.o. – artykuły spożywcze 17.628,72 zł; pozostałe darowizny – 14.117,96 zł/

b) kwota łączna 1 % podatku przekazanego na rzecz Fundacji Caritas Diecezji Płockiej – 41.829,57 zł

- c) opłata związana z przeciwdziałaniem marnowaniu żywności – 4.681,83 zł
- d) pozostałe przychody – 51.664,43 zł /środki przekazane po zamknięciu rachunku/
 - Przychody z pozostałej działalności statutowej – czynsz dzierżawny – 13.200,00 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Kwota kosztów poniesionych w 2021 roku wynosi – 266.909,09 zł

- Koszty działalności statutowej – 224.105,22 zł, w tym:

a) koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego – 220.092,62 zł /dożywianie 169.789,18 zł; leczenie i rehabilitację - 18.530,48 zł; pozostała pomoc – 31.772,96 zł/

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

- Koszty ogólnego zarządu – 13.884,27 zł /materiały biurowe – 1.554,72 zł; czynsz za lokal – 5.880,00 zł; wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia – 5.640,00 zł; opłaty bankowe i pocztowe – 809,55 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 31.12.2021 roku wynosi 546.552,18 zł

W 2021 roku wystąpiła zmiana w funduszu statutowym:

a) Strata za rok obrotowy 2020 w wysokości – 21.133,45 zł została pokryta z funduszu statutowego

Fundusz własny na dzień 31.12.2021 roku wynosi: 574.926,06 zł

a) Fundusz statutowy w wysokości 546.552,18 zł

b) Zysk za rok obrotowy 2021 - 28.373,88 zł

Zysk za rok obrotowy 2021 w wysokości – 28.373,88 zł zostanie przekazany na 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 2021 roku Fundacja Caritas Diecezji Płockiej pozyskała środki z 1% podatku w wysokości 41.829,57 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 31.12.2021 rok środki pochodzące z 1 % wynoszą – 78.320,99 zł, w tym:

a) 1% podatku za 2019 rok – 36.491,42 zł

b) 1% podatku za 2020 rok – 41.829,57 zł

W 2021 roku wydatkowano środki pochodzące z 1 % na cele działalności pożytku publicznego w wysokości 33.503,65 zł, w tym:

a) leczenie i rehabilitację - 13.848,65 zł

b) pozostałą pomoc – 19.655,00 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 2021 roku wynoszą 13.884,27 zł i stanowią:

- a) 6,20 % kosztów działalności statutowej,
- b) 5,20 % kosztów całkowitych.

Członkowie Zarządu wykonują pracę z racji pełnienia tej funkcji nieodpłatnie.

W 2021 roku funkcję członków zarządu pełniły 3 osoby.

Data sporządzenia: 2022-03-17

Data zatwierdzenia: 2022-09-20

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