

Caritas Diecezji Zielonogórsko-Gorzowskiej
Organizacja Pożytku Publicznego



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

CARITAS DIECEZJI ZIELONOGÓRSKO-GORZOWSKIEJ
za rok 2019

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Informacje o jednostce

Caritas Diecezji Zielonogórsko-Gorzowskiej z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Bema 32-34, kod pocztowy 65-170, została powołana 1 grudnia 1990 roku przez Biskupa Gorzowskiego Józefa Michalika stosownie do art. 13 ust. 1 i 2 pkt 1 oraz ust. 3 pkt 1-3 ustawy z dnia 17 maja 1989 roku o stosunku Państwa do Kościoła katolickiego w Polsce (Dz. U. nr 29, poz. 154) w oparciu o art. 38 ust. 3 w/w ustawy.

Caritas Diecezji Zielonogórsko-Gorzowskiej posiada kościelną i cywilną osobowość prawną, działa w oparciu o przepisy prawa kanonicznego, odpowiednie przepisy prawa kanonicznego, odpowiednie przepisy prawa państwowego oraz postanowienia statutu. Caritas Diecezji Zielonogórsko-Gorzowskiej posiada status organizacji pożytku publicznego od dnia 20 stycznia 2005 roku. W dniu 20 stycznia 2005 roku została wpisana do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w VIII Wydziale Gospodarczym pod numer KRS 0000226818. Numer statystyczny regon: 210009263. Numer NIP 929-13-33-282.

Skład Zarządu Caritas Diecezji Zielonogórsko-Gorzowskiej:

- Dyrektor – ks. Stanisław Podfigórny,
- Sekretarz – Anna Maria Fedurek.

Celem Caritas Diecezji Zielonogórsko-Gorzowskiej jest kościelna działalność miłosierdzia realizowana w zakresie potrzeb duchowych i materialnych człowieka oraz działalność pożytku publicznego w sferze zadań określonych w statucie, w tym działalność charytatywna i humanitarna.

Uchwałą nr 17/12/2014 Zarządu Caritas Diecezji Zielonogórsko-Gorzowskiej z dnia 17 grudnia 2014r. jednostka została podzielona na dwie odrębne jednostki:

1. Organizacja Pożytku Publicznego
2. Kościelna Osoba Prawna.

- II. Czas trwania jednostki nie jest ograniczony
- III. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku.
- IV. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu, że Caritas Diecezji Zielonogórsko-Gorzowskiej nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Caritas Diecezji Zielonogórsko-Gorzowskiej zgodnie z decyzją Komisji Nadzorczej, organu zatwierdzającego sprawozdanie finansowe, sporządza

sprawozdanie na podstawie art. 3 ust. 1a ustawy o rachunkowości według załącznika nr6

V. Zasady polityki rachunkowości.

Wykazane w bilansie aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami:

- środki trwałe wykazano w wartości netto (wartość początkowa została pomniejszona o umorzenie), są one wyceniane wg cen nabycia, amortyzowane zgodnie z przepisami metodą liniową, wg opublikowanych stawek z tym, że o wartości poniżej 10.000 zł i powyżej jednego roku użytkowania odpisywane są jednorazowa w koszty w 100%
- zapasy materiałów wyceniono według cen zakupu,
- należności wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
- zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty
- środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej,
- fundusze własne wyceniono według wartości nominalnej,
- rozliczenia międzyokresowe wyceniono według wartości nominalnej,
- Rachunek wyników jest sporządzony jest wg metody kalkulacyjnej,
- Caritas nie sporządza Zestawienia zmian w kapitale, rachunku przepływów pieniężnych, nie zawiązuje rezerw na świadczenia emerytalne i podatek odroczony,
- Caritas nie stosuje Rozporządzenia o instrumentach finansowych,
- Księgowość Caritas prowadzona jest przy użyciu programu ENOVA.

Sporządził:

Anna Długosz
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Caritas Diecezji
Zielonogórsko-Gorzowskiej

Zarząd:

ks. Stanisław Podfigórny
DYREKTOR
Caritas Diecezji
Zielonogórsko-Gorzowskiej

Zielona Góra, dnia 2020-03-11



BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019 r.

.....
Nazwa jednostki, adres

Wiersz 1	AKTYWA 2	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Aktywa trwałe		
I	Wartości niematerialne i prawne	1 791 471,89	2 684 770,56
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	1 791 471,89	2 684 770,56
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe		
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	967 845,32	1 040 239,73
II	Należności krótkoterminowe	193 231,88	
III	Inwestycje krótkoterminowe	141,33	
1.	Środki pieniężne	634 631,38	879 733,89
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	634 631,38	879 733,89
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Aktywa razem	2 759 317,21	3 725 010,29
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:		
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-188 416,45	89 087,06
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	113 481,27	113 481,27
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	0,00	0,00
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych	-301 897,72	-24 394,21
		0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	2 947 733,66	3 635 923,23
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	310 000,00
	Pasywa razem	2 947 733,66	3 325 923,23
		2 759 317,21	3 725 010,29

11.03.2020
Anna Długosz
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Caritas Diecezji
Zielonogórsko-Gorzowskiej
Data sporządzenia

ks. Stanisław Podfigórny
DYREKTOR
Caritas Diecezji
Zielonogórsko-Gorzowskiej
Podpisy

103,000
207.000

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

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

jednostka obliczeniowa zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		13.12.2018	31.12.2019
A.	Przychody z działalności statutowej	6 677 778,65	6 639 311,97
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 550 490,75	6 432 809,43
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	127 287,90	206 502,54
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	6 782 427,76	6 663 134,79
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 655 139,86	6 456 632,25
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	127 287,90	206 502,54
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-104 649,11	-23 822,82
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	302 037,02	341 897,48
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-406 686,13	-365 720,30
I.	Pozostałe przychody operacyjne	102 295,27	341 310,90
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,01	4,81
K.	Przychody finansowe	2 493,15	20,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-301 897,72	-24 394,21
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-301 897,72	-24 394,21

Anna Długosz
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Caritas Diecezji
Zielonogórsko-Gorzowskiej

11.03.2020

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

ks. Stanisław Podfigórny
DYREKTOR
Caritas Diecezji
Zielonogórsko-Gorzowskiej

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA
za rok obrotowy od 01.01.2019 do 31.12.2019

- I. Informacja o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowo nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.**

Nie dotyczy

- II. Informacja o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, 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.**

Nie dotyczy

- III. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.**

Należności i zobowiązania bieżące

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne (aktywa) ogółem 160.505,84 zł:

- | | |
|----------------------------|---------------|
| 1. Ubezpieczenia majątkowe | 2.003,30 zł |
| 2. Koszty programu FEAD | 158.502,54 zł |

Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa) ogółem 3.325.923,23 zł:

- | | |
|---|-----------------|
| 1. Środki trwałe z dotacji | 303.332,09 zł |
| 2. Pomoc specjalna dla dzieci z 1% | 1.059.046,63 zł |
| 3. Inwestycja w obcym środku
trwałym schronisko Zielona Góra | 889.290,03 zł |
| 4. Inwestycja w obcym środku
trwałym schronisko Żukowice | 1.075.254,48 zł |



Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto

Lp	Wyszczególnienie	Grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego o gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
1	Wartość brutto - stan na początek okresu	0,00	0,00	25 350,30	494 433,09	710 423,55	0,00	1 230 206,94
2	Zwiększenia, z tytułu:	310 000,00	0,00	0,00	11 142,45	300 000,00	0,00	621 142,45
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321 142,45
-	aport, darowizna	0,00	0,00	0,00	11 142,45	0,00	0,00	0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
3	Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	darowizna, aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wartość brutto stan na koniec okresu	310 000,00	0,00	25 350,30	505 575,54	1 010 423,55	0,00	1 851 349,39

Środek trwały w budowie – inwestycja Żukowice 1.183.148,44 zł



Umorzenie

Lp	Wyszczególnienie	Grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
5	Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	0,00	11 650,80	128 729,03	32 320,22	-	172 700,05
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	3 294,00	84 919,92	88 813,30	-	177 027,22
-	amortyzacja (umorzenie), w tym:	0,00	0,00	3 294,00	84 919,92	88 813,30	-	177 027,22
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania						-	0,00
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
-	sprzedaż				0,00		-	0,00
-	likwidacja					0,00	-	0,00
-	darowizna, aport						-	0,00
-	aktualizacja wartości						-	0,00
-	inne						-	0,00
8	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	14 944,80	213 648,95	121 133,52	-	349 727,27
9	Wartość netto stan na koniec okresu	310 000,00	0,00	10 405,50	291 926,59	889 290,03	0,00	1 501 622,12



IV. Struktura zrealizowanych przychodów i kosztów ze wskazaniem ich źródeł

Działalność nieodpłatna Caritas

Cel	Przychody		Dofinansowanie z 1%	Koszty całkowite	Koszty dotacji	Koszty własne
	pokryte z dotacji	inne				
Działalność stołówek	323 171,26	331,02	18 062,13	341 564,41	295 200,00	53 596,81
Działalność świetlic	110 100,00	0,00	10 679,08	120 779,08	110 108,18	10 670,90
Centrum wolontariatu	20 000,00	0,00	24 230,58	44 230,58	20 000,00	24 230,58
Działalność magazynów	6 000,00	19 275,33	25 923,42	51 198,75	6 000,00	45 198,75
Magazyn FEAD	0,00	2 024 083,29	0,00	2 024 083,29	0,00	0,00
Stacja Opieki Caritas	6 200,00	0,00	2 291,57	8 491,57	6 200,00	2 291,57
Program FEAD 2018/2019	201 560,71	0,00	18 037,85	219 598,56	201 880,72	17 717,84
Karty Biedronka	273 600,00	0,00	50,18	273 650,18	270 000,00	3 650,18
Akcje Caritas	13 200,00	150,00	7 156,04	20 506,04	13 200,00	7 306,04
Subkonta CP	0,00	30 408,72	0,00	30 408,72	0,00	0,00
Działalność łaźni i Ogrzewalni	90 000,00	0,00	8 861,17	98 861,17	80 000,00	8 861,17
Prowadzenie Klubu Senior+	62 347,07	0,00	2 189,50	64 536,57	62 347,07	2 189,50
Schronisko Zielona Góra	278 270,00	0,00	15 194,26	319 575,42	280 312,00	39 263,42
Dom Dziecka Klenica	69 166,00	0,00	0,00	69 166,00	69 166,00	0,00
Spiżarnia Caritas	0,00	2 216 061,13	0,00	2 216 061,13	0,00	2 216 061,13
Działalność administracyjna	0,00	2 288,34	0,00	341 897,48	0,00	0,00
Akcja 1%	0,00	0,00	553 920,78	553 920,78	0,00	553 920,78
RAZEM PRZYCHODY	6 432 809,43		688 596,56	RAZEM KOSZTY		6 798 529,73

Działalność odpłatna Caritas

Cel	Przychody		Dofinansowanie z 1%	Koszty całkowite	Koszty dotacji	Koszty własne
	pokryte z dotacji	wpłaty rodziców/inne				
Działalność stołówek	0,00	7 232,40	0,00	7 232,40	0,00	7 232,40
Wakacyjna Akcja Caritas	70 900,00	123 800,00	4 570,14	199 270,14	70 900,00	128 370,14
RAZEM PRZYCHODY	206 502,54		4 570,14	RAZEM KOSZTY		206 502,54

RAZEM PRZYCHODY 6 639 311,97

693 166,70 **RAZEM KOSZTY**

7 005 032,27



Caritas Diecezji Zielonogórsko-Gorzowskiej

Anna Długosz
GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Caritas Diecezji
 Zielonogórsko-Gorzowskiej

Sprawozdanie finansowe za 2019 r.

s. 6

V. Informacja o strukturze poniesionych kosztów administracyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty za rok	
		2019	
		kwota	% struktury
1.	amortyzacja	177 027,22	51,78%
2.	zużycie materiał i energii	10 536,13	3,08%
3.	usługi obce	25 395,69	7,43%
4.	wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne oraz inne narzuty	121 474,44	35,53%
5.	podróże służbowe	0,00	0,00%
6.	pozostałe koszty	0,00	0,00%
7.	podatki i opłaty	7 464,00	2,18%
RAZEM		341 897,48	100,00%

VI. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Stan funduszu na koniec roku poprzedniego	113.481,27
2	Zwiększenie funduszu w ciągu roku obrotowego	301.897,72
3	Zmniejszenie funduszu w ciągu roku obrotowego	0,00
	w tym z tytułu:	
	1) pokrycia straty z roku 2019	301.897,72
	2) dofinansowania realizacji zadań statutowych w 2019 roku	0,00
4	Stan funduszu na koniec roku obrotowego	113,481,27



VI. Przychody i koszty z tyt. 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Wpływy z 1% za 2018r. : 693.166,70 zł

Pokryte wydatki z wpływów z 1%:

- Indywidualna pomoc dzieciom i dorosłym w leczeniu i rehabilitacji- Subkonta Caritas (116 subkont) 505.129,37 zł
- Działalność stołówki dla bezdomnych i ubogich Caritas w Zielonej Górze 18.062,13 zł
- Działalność placówek wsparcia dziennego Caritas dla dzieci i młodzieży (tzw. działalność na rzecz oświaty i wychowania) 10.679,08 zł
- Zakup plecaków (1000 sztuk.) w ramach akcji „Z uśmiechem do szkoły” 19.065,00 zł
- Promocja i organizacja wolontariatu 24.230,58 zł
- Działalność magazynów Caritas w Zielonej Górze i Gorzowie Wlkp. (tzw. rzeczowa i żywnościowa pomoc społeczna) 44.592,26 zł
- Wakacyjna Akcja Caritas (wypoczynek letni dzieci i młodzieży) 4.570,14 zł
- Akcje Caritas 11.687,29 zł
- Działalność łaźni i ogrzewalni dla bezdomnych w Zielonej Górze 8.861,17 zł
- Utrzymanie schroniska aktywizującego Caritas dla bezdomnych mężczyzn im. św. Matki Teresy z Kalkuty w Zielonej Górze 15.194,26 zł
- Remont schroniska dla bezdomnych Caritas w Żukowicach 8.914,46
- Utrzymanie placówek Caritas 3.564,54 zł
- Koszt audytu Caritas 6.911,00 zł
- Promocja akcji 1% podatku-100% serca w 2018 roku 18.619,88 zł

VIII. Inne ważne informacje

Struktura zatrudnienia

Struktura zatrudnienia w Caritas - stan na dzień 31.12.2019r.	etat	ilość osób
razem, w tym:	17	17
administracja	15	15
magazyn Zielona Góra	2	2

Dodatkowe informacje

Strata za 2019r. w kwocie 24.394,21 zł zostanie pokryta z wpłaty dokonanej przez Caritas Kościelna Osoba Prawna.



Caritas Diecezji Zielonogórsko-Gorzowskiej

Anna Długosz
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Caritas Diecezji
Zielonogórsko-Gorzowskiej

Sprawozdanie finansowe za 2019 r.

s. 8