

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

CARITAS DIECEZJI ZIELONOGÓRSKO-GORZOWSKIEJ GENERAŁA JÓZEFA BEMA 32-34 65-170 ZIELONA GÓRA  
ZIELONA GÓRA LUBUSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania jednostki nie jest ograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

sprawozdanie obejmuje okres 01.01.2023-31.12.2023

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 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 zakres, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią 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

Zasady polityki rachunkowości

Wykazane w bilansie aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami:

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

Data sporządzenia: 2024-03-13

Data zatwierdzenia: 2024-03-13

Anna Długosz

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

ks. Stanisław Podfigórny

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: 2023-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>8 524 753,71</b>	<b>9 273 656,61</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 524 753,71	9 273 656,61
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 489 512,73</b>	<b>1 430 394,82</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	10 209,00	21 041,05
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 479 303,73	1 135 991,80
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	273 361,97
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA razem</b>		<b>10 014 266,44</b>	<b>10 704 051,43</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>757 476,23</b>	<b>763 732,21</b>
I.	Fundusz statutowy	633 198,27	757 476,23
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	124 277,96	6 255,98
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>9 256 790,21</b>	<b>9 940 319,22</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	123 446,00	509 080,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	9 133 344,21	9 431 239,22
<b>PASYWA razem</b>		<b>10 014 266,44</b>	<b>10 704 051,43</b>

Data sporządzenia: 2024-03-13

Data zatwierdzenia: 2024-03-13

Anna Długosz

ks. Stanisław Podfigórny

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 2023-01-01 do 2023-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>11 954 431,64</b>	<b>8 130 614,72</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 950 074,84	8 126 213,92
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	4 356,80	4 400,80
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>12 131 503,92</b>	<b>8 104 840,13</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 126 001,92	8 099 718,93
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 502,00	5 121,20
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-177 072,28</b>	<b>25 774,59</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>462 209,29</b>	<b>847 383,59</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-639 281,57</b>	<b>-821 609,00</b>
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>763 559,55</b>	<b>827 864,98</b>
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>124 277,96</b>	<b>6 255,98</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>124 277,96</b>	<b>6 255,98</b>

Data sporządzenia: 2024-03-13

Data zatwierdzenia: 2024-03-13

Anna Długosz

ks. Stanisław Podfigórny

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  
nie dotyczy

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  
nie dotyczy

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Należności bieżące 21.041,05 zł

Zobowiązania bieżące 509.080,00 zł

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne (aktywa) ogółem 273.361,97 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa) ogółem 9.431.239,22 zł

1. Środki trwałe z darowizn 25.913,91 zł
2. Środki trwałe z dotacji 127.627,60 zł
3. Pomoc specjalna dla dzieci z 1,5% 1.628.762,18 zł
4. Inwestycja w obcym środku trwałym schronisko Zielona Góra 510.770,19 zł
5. Inwestycja schronisko Żukowice 5.072.678,32 zł
6. Magazyn Ochła 1.995.487,02 zł
7. Fundusz na nieprzewidziane zdarzenia losowe 70 000,00 zł

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

Działalność nieodpłatna Caritas						
Cel	Przychody		Dofinansowanie z 1,5%	Koszty całkowite	Koszty dotacji	Koszty własne
	pokryte z dotacji	inne				
Działalność stołówki	343 063,00	4 097,80	90 832,43	437 272,83	343 063,00	94 209,83
Działalność przedszkola	78 000,00	0,00	10 876,15	88 876,15	78 000,00	10 876,15
Centrum wolontariatu	35 000,00	0,00	36 178,06	71 178,06	35 000,00	36 178,06
Działalność magazynów	6 000,00	0,00	0,00	220 871,68	6 000,00	214 871,68
Magazyn FEAD	782 365,05	0,00	0,00	782 365,05	782 365,05	0,00

Program FEAD 2023	66 501,03	0,00	0,00	66 501,03	66 501,03	0,00
Akcje Caritas	1 122 740,00	17 335,80	5 567,50	1 145 643,30	1 122 740,00	22 903,30
Karty Biedronka	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00
Ukraina	894 288,85	0,00	6 161,48	900 050,35	894 288,85	5 761,50
Działalność Łaźni i Ogrzewalni	100 000,00	0,00	18 227,62	140 413,03	100 000,00	40 413,03
NoweFIO	149 980,00	0,00	0,00	149 980,00	149 980,00	0,00
Schronisko Zielona Góra	398 715,00	0,00	47 506,86	446 221,86	398 715,00	47 506,86
Spizarnia Caritas	0,00	2 884 467,93	0,00	2 921 026,76	2 921 026,76	0,00
Magazyn Ochła	0,00	0,00	0,00	65 067,30	47 097,00	17 970,30
Umowa do wniosku K2d/0977 projekt norweski	77 185,10	0,00	0,00	79 508,94	77 185,10	2 323,84
Schronisko Żukowice	80 000,00	716 187,72	0,00	431 074,92	80 000,00	351 074,92
Darmy Radę umowa 107/KS/WOW/2023	66 875,00	0,00	0,00	66 885,73	66 875,00	10,73
Działalność administracyjna	0,00	1 279,60	0,00	847 383,59	0,00	847 383,59
Działalność Pożytku Publicznego	0,00	0,00	77 781,94	77 781,94	0,00	77 781,94
Subkonta CP			683 979,20			
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>8 126 213,92</b>		<b>977 111,24</b>	<b>RAZEM KOSZTY</b>		<b>8 947 102,52</b>
<b>Działalność odpłatna Caritas</b>						
<b>Cel</b>	<b>Przychody</b>					
					<b>Koszty dotacji</b>	



	<b>pokryte z dotacji</b>	<b>wpłaty indywidualne</b>	<b>Dofinansowanie z 1,5%</b>	<b>Koszty całkowite</b>		<b>Koszty własne</b>
Działalność stołówki	0,00	4 400,80	0,00	5 121,20	0,00	5 121,20
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>4 400,80</b>			<b>RAZEM KOSZTY</b>		<b>5 121,20</b>
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>8 130 614,72</b>			<b>RAZEM KOSZTY</b>		<b>8 952 223,72</b>

#### 5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Pozycja	Wyszczególnienie	Koszty za rok	
		2023	
		kwota	% struktury
1.	amortyzacja	523 849,60	61,82%
2.	zużycie materiał i energii	163,17	0,02%
3.	usługi obce	42 242,63	4,99%
4.	wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne oraz inne narzuty	281 128,19	33,18%
5.	podróże służbowe	0,00	0,00%
6.	pozostałe koszty	0,00	0,00%
7.	podatki i opłaty	0,00	0,00%
RAZEM		847 383,59	100,00%

#### 6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota

1	Stan funduszu na koniec roku poprzedniego	633.198,27 zł
2	Zwiększenie fundusz w ciągu roku obrotowego (wynik finansowy z 2021r.)	124.277,96 zł
4	Stan funduszu na koniec roku obrotowego	757.476,23 zł

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Wpływy z 1% za 2022r. : **977 111,24 zł**

Pokryte wydatki z wpływów z 1,5%:

- Indywidualna pomoc dzieciom i dorosłym w leczeniu i rehabilitacji- Subkonta Caritas

(138 subkont) 683 979,20 zł

- Wsparcie działalności stołówek dla bezdomnych i potrzebujących Caritas 96 241,23 zł
- Wsparcie działalności placówki przedszkolnej Caritas dla dzieci „Słoneczko z Uśmiechem” (tzw. działalność na rzecz oświaty i wychowania) 10 876,15 zł
- Zakup plecaków w ramach akcji „Z uśmiechem do szkoły” 13 077,36 zł
- Wsparcie promocji i organizacji wolontariatu 36 178,06 zł
- Wsparcie działalności łaźni i ogrzewalni dla bezdomnych w Zielonej Górze 18 227,62 zł
- Wsparcie działalności schroniska aktywizującego Caritas dla bezdomnych mężczyzn im. św. Matki Teresy z Kalkuty w Zielonej Górze 47 506,86 zł
- Wsparcie pomocy na rzecz uchodźców z Ukrainy 11 728,98 zł
- Koszt audytu Caritas 12 300 zł
- Promocja akcji 1,5 % podatku-100% serca w 2022 roku 46 995,78 zł

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 wyjaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

#### Struktura zatrudnienia

Struktura zatrudnienia w Caritas - stan na dzień 31.12.2023r.	etat	ilość osób
razem, w tym:	26	26
administracja	24	24
magazyny	2	2

Data sporządzenia: 2024-03-13

Data zatwierdzenia: 2024-03-13

Anna Długosz

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

ks. Stanisław Podfigórny

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

