

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 1.01.2024 - 31.12.2024

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 koontynuowania 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 trwałe 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 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 wymagające zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
- środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej,
- fundusze własne wycenion według wartości nominalnej,
- rozliczenia międzyokresowe wycenion 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: 2025-03-28

Data zatwierdzenia: 2025-04-30

Anna Długosz

Ks. Stanisław Podfigórny

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

sporządzony na dzień: 2024-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	9 273 656,61	10 306 197,35
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	9 273 656,61	10 306 197,35
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	1 430 394,82	2 321 449,64
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	21 041,05	10 209,01
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 135 991,80	2 101 456,77
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	273 361,97	209 783,86
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	10 704 051,43	12 627 646,99
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	763 732,21	468 199,33
I.	Fundusz statutowy	757 476,23	763 732,21
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	6 255,98	-295 532,88
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 940 319,22	12 159 447,66
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	509 080,00	596 552,64
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	9 431 239,22	11 562 895,02
	PASYWA razem	10 704 051,43	12 627 646,99

Data sporządzenia: 2025-03-28

Data zatwierdzenia: 2025-04-30

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

za okres od 2024-01-01 do 2024-12-31

		Stan za	
Pozycja	Wyszczególnienie	poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	8 130 614,72	7 944 799,33
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 126 213,92	7 942 540,33
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	4 400,80	2 259,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	8 104 840,13	7 979 502,93
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 099 718,93	7 972 914,93
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 121,20	6 588,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	25 774,59	-34 703,60
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	847 383,59	1 132 741,24
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-821 609,00	-1 167 444,84
I.	Pozostałe przychody operacyjne	827 864,98	871 911,96
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	6 255,98	-295 532,88
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	6 255,98	-295 532,88

Data sporządzenia: 2025-03-28

Data zatwierdzenia: 2025-04-30

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 10.209,01 zł

Zobowiązania bieżące 596.552,64 zł

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne (aktywa) ogółem 209.783,86 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa) ogółem 11.562.895,02 zł

1. Powódź um. 624/2024/CP - 917 851,35 zł
2. Powódź karty um. 697/2024/CP/1 - 38 028,60 zł
3. Środki trwałe z darowizn - 14186,67 zł
4. Środki trwałe z dotacji - 102 371,88 zł
5. Pomoc specjalna dla dzieci z 1,5% - 1 913.518,22 zł
6. Inwestycja w obcym środku trwałym schronisko Zielona Góra - 406.990,23 zł
7. Inwestycja schronisko Żukowice - 5 818.638,88 zł
8. Magazyn Ochła - 1 773.766,26 zł
9. Ochła NFOŚ- 343 920,05 zł
10. Żukowice fotowoltaika- 162 350,00 zł
11. Fundusz na nieprz. zdarzenia- 70 000,00 zł
12. Aktywni + -1 272,88 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	423 000,00	4 106,00	15 392,07	438 169,07	423 000,00	15 169,07
Działalność przedszkola	98 360,40	0,00	1 240,66	193 196,49	98 360,40	94 836,09

Centrum wolontariatu	47 000,00	0,00	60 412,59	107 412,59	47 000,00	60 412,59
Działalność magazynów	7 000,00	0,00	0,00	255 488,55	7 000,00	214 871,68
Magazyn FEAD	2 274 611,87	0,00	0,00	2 274 611,87	2 274 611,87	0,00
Program FEPŻ	272 845,98	0,00	0,00	272 845,98	272 845,98	0,00
Akcje Caritas	146 895,00	67 116,20	6 651,54	220 662,74	146 895,00	73 767,74
Karty Biedronka	24 500,00	0,00	0,00	24 500,00	24 500,00	0,00
Ukraina	874 858,42	0,00	0,00	875 284,25	874 858,42	425,83
Działalność Łaźni i Ogrzewalni	110 000,00	0,00	38 288,74	148 288,74	110 000,00	38 288,74
Aktywni+	245 777,12	0,00	0,00	245 777,12	245 777,12	0,00
Schronisko Zielona Góra	495 627,44	0,00	0,00	572 413,35	495 627,44	76 785,91
Spizarnia Caritas	0,00	1 024 084,53	0,00	1 065 526,41	1 065 526,41	0,00
Magazyn Ochła	39 398,62	0,00	0,00	13 768,62	1 721,02	12 047,60
Umowa do wniosku K2d/0977 projekt norweski	30 942,68	0,00	0,00	30 942,68	30 942,68	0,00
Schronisko Żukowice	70 000,00	1 036 596,63	0,00	684 621,26	70 000,00	614 621,26
Pokonać bezdomność DPS/B/12/2024	182 554,84	0,00	0,00	209 017,30	182 554,84	26 462,46
Damy Radę umowa 107/KS/WOW/2023	117 500,00	0,00	0,00	117 500,00	117 500,00	0,00
Laudato Si	6 919,65	0,00	0,00	6 952,36	0,00	0,00
Powódź	129 120,05	0,00	0,00	129 120,05		
Działalność administracyjna	0,00	4 923,80	0,00	1 132 741,24	0,00	1 132 741,24

Działalność Pożytku Publicznego	0,00	0,00	86 815,50	86 815,50	0,00	86 815,50
Subkonta CP			800 544,20			
RAZEM PRZYCHODY	7 942 540,33		1 009 345,30	RAZEM KOSZTY		9 105 656,17
Działalność odpłatna Caritas						
Cel	Przychody		Dofinansowanie z 1,5%	Koszty całkowite	Koszty dotacji	Koszty własne
	pokryte z dotacji	wpłaty indywidualne				
Działalność stołówek	0,00	2 259,00	0,00	6 588,00	0,00	6 588,00
RAZEM PRZYCHODY	2 259,00			RAZEM KOSZTY		6 588,00
RAZEM PRZYCHODY	7 944 799,33			RAZEM KOSZTY		9 112 244,17

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Pozycja	Wyszczególnienie	Koszty za rok	
		2024	
		kwota	% struktury
1.	amortyzacja	595 827,94	52,60%
2.	zużycie materiał i energii	29 545,82	2,61,5%
3.	usługi obce	63 650,84	5,62%
4.	wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne oraz inne narzuty	371 310,64	32,78%
5.	podróże służbowe	0,00	0,00%

6.	pozostałe koszty	0,00	0,00%
7.	podatki i opłaty	72 406,00	6,39%
RAZEM		1 132 741,24	100,00%

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Stan funduszu na koniec roku poprzedniego	757.476,23 zł
2	Zwiększenie funduszu w ciągu roku obrotowego (wynik finansowy z 2023r.)	6.255,98 zł
4	Stan funduszu na koniec roku obrotowego	763.732,21 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 1,5% za 2023r. : **1 009 345,30 zł**

Pokryte wydatki z wpływów z 1,5%:

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

(140 subkont) 800 544,20 zł

- Wsparcie działalności stołówek dla bezdomnych i potrzebujących Caritas 35 824,82 zł (Jadłodajnia Żagań 20 432,75 zł, stołówka w Zielonej Górze 15 392,07 zł)
- Wsparcie działalności placówki przedszkolnej Caritas dla dzieci „Słoneczko z Uśmiechem” (tzw. działalność na rzecz oświaty i wychowania) 1 240,66 zł
- Zakup 500 szt. plecaków dla dzieci w ramach akcji „Z uśmiechem do szkoły” 13 837,50 zł
- Wsparcie promocji i organizacji wolontariatu 60 412,59 zł
- Wsparcie działalności łazni i ogrzewalni dla osób w kryzysie bezdomności 38 288,74 zł
- Wsparcie pomocy na rzecz Centrum Migrantów i Uchodźców 6 651,54 zł
- Koszt audytu Caritas 12 300 zł
- Promocja akcji 1,5 % podatku-100% serca w 2024 roku 40 245,25 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 objaśnienia 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:	25	25
administracja	22	22
magazyny	3	3

Strata za 2024r. w kwocie 295.532,88 zł zostanie pokryta z wpłaty dokonanej przez Caritas Kościelna Osoba Prawna.

Data sporządzenia: 2025-03-28

Data zatwierdzenia: 2025-04-30

Anna Długosz

Ks. Stanisław Podfigórny

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

