

Nazwa i adres jednostki

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA
W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK MIKRO

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji.

Caritas Diecezji Tarnowskiej

Ul. Legionów 30

33-100 Tarnów

KRS: 0000211791

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,

Czas trwania działalności jednostki – nieograniczony

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Okres objęty sprawozdaniem finansowym obejmuje rok obrotowy (tj. rok kalendarzowy) od 01-01-2014 do 31-12-2014.

4. Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń

- Możliwość sporządzenia uproszczonego sprawozdania finansowego (obejmującego bilans oraz rachunek zysków i strat) – zakres informacyjny sprawozdania finansowego sporządza się wg. Załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości.
- Nie sporządza się informacji dodatkowej, pod warunkiem że niektóre informacje objęte zakresem informacyjnym tego sprawozdania zostaną ujawnione w informacji uzupełniającej do bilansu - zgodnie z Załącznikiem nr 4 ustawy o rachunkowości.

Handwritten initials: "K" and a signature.

- Nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych oraz sprawozdania o zmianach w kapitale (funduszu) własnym.
- Nie wycenia się aktywów i pasywów według wartości godziwej oraz skorygowanej ceny nabycia.

5. Wskazanie, 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 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. W roku sprawozdawczym nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

- Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Caritas Diecezji Tarnowskiej i w placówkach.
- Okresem obrachunkowym jest rok kalendarzowy.
- Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera.
- Metody wyceny aktywów:
 - Cena nabycia – w przypadku nabycia w drodze kupna.
 - Koszt wytworzenia – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie.
 - Przedmioty o wartości jednostkowej do 3500,00 zł i powyżej 3500,00 zł oraz okresie użytkowania powyżej jednego roku zalicza się do środków trwałych.
 - Zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy według rzeczywistych cen zakupu.
 - Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, wynikające z faktur i not księgowych.
 - Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, wynikającej z faktur i not księgowych.
 - Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

- Rezerwy na zobowiązania – Caritas nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych.
 - Fundusze własne – tworzenie i zasady gospodarowania funduszami własnymi określa jednostka nadrzędna tj. Caritas Diecezji Tarnowskiej.
- e) Roczne odpisy amortyzacyjne ustala się metoda liniowa.
- f) Środki trwałe niskocenne są amortyzowane metodą jednorazowego odpisu amortyzacyjnego.
- g) Przychody i koszty ujmuje się w momencie ich wystąpienia, zgodnie z zasadą memoriału.
- h) Sporządza się rachunek zysków i strat zgodnie w ustawą o rachunkowości.

II. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

1. Instrumenty finansowe – fundusze inwestycyjne wycenia się w wartości rynkowej jednostek uczestnictwa co na koniec 2014 r. stanowi kwotę 979 094,85 zł, kredyty i zabezpieczenia pod kredyty nie występują, nie tworzy się rezerw na świadczenia emerytalne i rentowe.
2. Członkom organu zarządzającego i nadzorującego zaliczek i kredytów - nie udzielono.
3. Udziały (akcje) własne - nie dotyczy.
4. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

Wartość aktywów i pasywów w 2014 r. 25 663 306,77 w tym:

AKTYWA:

aktywa trwałe	19 792 544,49	w tym :
- aktywa rzeczowe	18 813 449,64	
- inwestycje długoterminowe	979 094,85	
aktywa obrotowe	5 870 762,28	w tym :
- zapasy	528 599,76	
- należności krótkoterminowe	429 149,39	
- inwestycje krótkoterminowe	4 902 726,45	
- krótkoterm. rozl. międzyokres.	10 286,68	

PASYWA:

kapitał (fundusz) własny	24 436 543,91	w tym :
- fundusz statutowy	23 631 788,35	
- wynik finansowy	804 755,56	

zobowiązania**1 226 762,86** w tym :

- zobowiązania z tytułu :	
- dostaw i usług	91 583,41
- podatków	17 968,00
- ubezpieczeń społecznych	84 415,05
- fundusze ZFSS	15 154,98
- inne	8 910,60
- rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu ;	
- przychody przyszłych okresów	998 108,37
- inne	10 622,45

Kapitał własny nie obejmuje funduszy wydzielonych odpowiadających wartości majątku przekazanego placówkom. Do celów sporządzenia bilansu wyłącza się ten fundusz w kwocie 17 218 250,98 zł.

5. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTIWEJ NIEODPŁATNEJ, w tym	14 390 023,22
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – NFZ	4 659 558,21
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – budżet jednostek samorządu	3 503 259,58
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – z 1%	1 112 784,61
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – dopłaty do turnusów rehabilit.	705 082,10
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – z OHP	3 531,68
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – EMBARGO	21 979,28
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – POPZ	570 974,68
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – Nawiązki	6 180,00
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – zbiórki stałe i celowe	2 473 492,21
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – zbiórki publiczne -koncerty	3 100,00
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – dotacje osoba prawna Caritas P.	92 872,00
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – darowizny osoby prawne	764 054,58
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – darowizny osoby fizyczne	389 056,79
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – ogród i pozostałe	84 097,50
PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTIWEJ ODPŁATNEJ, w tym	3 085 049,30
Przychody z działalności statut. odpłatnej – wpłaty mieszkańców DBM, DPS, ZOL	3 085 049,30
Pozostałe przychody finansowe	113 851,58
Pozostałe przychody operacyjne	100 215,13
RAZEM	17 689 139,23

6. Informacje o strukturze kosztów

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	13 338 437,21
Koszty działalności statutowej odpłatnej	3 501 282,80
Pozostałe koszty (finansowe i operacyjne)	44 663,66
Razem	16 884 383,67

I	Amortyzacja	1 034 433,53
II	Zużycie materiałów i energii	3 118 728,00
III	Usługi obce	918 553,58
IV	Podatki i opłaty	12 165,88
V	Wynagrodzenia	7 701 679,91
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 178 237 41
VII	Pozostałe koszty rodzajowe w tym pomoc charytatywna:	2 875 921,70
1	Rehabilitacja	310 665,40
2	Leczenie dzieci i osób dorosłych	358 559,05
3	Zakup sprzętu medycznego, podjazdów dla niepełnosprawnych	108 288,10
4	Wypoczynek dla dzieci i młodzieży	152 515,00
5	Pomoc rodzinom w trudnej sytuacji życiowej	240 716,10
6	Pomoc Bałkanom – klęska żywiołowa	379 965,98
7	Dożywianie dzieci i dorosłych	34 045,89
8	Pomoc Hospicjom Domowym	43 925,55
9	Pomoc powodzianom	174 562,50
10	Pomoc rodzinom wielodzietnym – prog. GNIAZDO	54 018,68
11	Pomoc dzieciom z prog. TORNISTER PEŁEN UŚMIECHU	10 903,95
12	Pomoc rodzinom ubogich poprzez dystryb. żywności z POPZ	206 113,99
13	Pomoc ubogim w świecie	243 316,74
VIII	Pozostałe koszty finansowe	927,29
IX	Pozostałe koszty operacyjne	43 736,37
	Razem	16 884 383,67

7. Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji: brak

Data sporządzenia: 03.06.2015 r.

Podpisy:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Caritas Diecezji Tarnowskiej
Lidia Radzik
Lidia Radzik

SEKRETARZ
Caritas Diecezji Tarnowskiej
Jerzy Pikul
Jerzy Pikul

DYREKTOR
Caritas Diecezji Tarnowskiej
Ks. mgr Jic. Ryszard Podstolowicz
Ks. mgr Jic. Ryszard Podstolowicz