

.....
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 01-01-2015 do 31-12-2015.

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

- Możliwość sporządzania 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.

19

PKS

- 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.

10

TKP

- 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 2015 r. stanowi kwotę 991 617,33 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 2015 r. 24 984 773,30 w tym:

AKTYWA:

aktywa trwałe	19 275 471,89	w tym :
- aktywa rzeczowe	18 283 854,56	
- inwestycje długoterminowe	991 617,33	
aktywa obrotowe	5 709 301,41	w tym :
- zapasy	85 914,54	
- należności krótkoterminowe	433 568,32	
- inwestycje krótkoterminowe	5 177 532,64	
- krótkoterm. rozl. międzyokres.	12 285,91	

PASYWA:

kapitał (fundusz) własny	23 721 285,45	w tym :
↳ - fundusz statutowy	23 631 788,35	
- wynik finansowy	89 497,10	

PKS

zobowiązania**1 263 487,85** w tym :

- zobowiązania z tytułu :	
- dostaw i usług	139 020,79
- podatków	25 562,00
- ubezpieczeń społecznych	124 415,26
- fundusze ZFSS	18 161,93
- inne	784,38
- rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu ;	
- przychody przyszłych okresów	948 010,85
- inne	7 532,64

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	15 031 352,38
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – NFZ i MPIPS	4 667 441,22
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – budżet jednostek samorządu	3 842 950,66
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – z 1%	1 166 077,02
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – dopłaty do turnusów rehabilit.	421 493,93
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – z OHP	6 025,30
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – EMBARGO (jabłka, marchew)	22 748,80
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – przekazane z CDT	16 595,24
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – Nawiązki	400,00
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – zbiórki stałe i celowe	2 323 594,05
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – szkolenie uczniów	8 066,04
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – nadwyżka przych. z roku 2014	1 576 911,96
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – darowizny osoby prawne	279 412,59
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – darowizny osoby fizyczne	590 234,51
Przychody z działalności statut. Nieodpłatnej – ogród i pozostałe	109 401,06
PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTIWEJ ODPŁATNEJ, w tym	3 300 263,15
Przychody z działalności statut. odpłatnej – wpłaty mieszkańców DBM, DPS, ZOL	3 300 263,15
Pozostałe przychody finansowe	93 979,84
Pozostałe przychody operacyjne	208 771,58
RAZEM	18 634 366,95

6. Informacje o strukturze kosztów

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	14 381 478,18
Koszty działalności statutowej odpłatnej	4 104 769,61
Pozostałe koszty (finansowe i operacyjne)	58 622,06
Razem	18 544 869,85

2

MK

I	Amortyzacja	982 931,72
II	Zużycie materiałów i energii	3 192 694,93
III	Usługi obce	717 187,72
IV	Podatki i opłaty	167 130,88
V	Wynagrodzenia	7 823 285,50
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia wraz z kosztami pracodawcy	1 670 908,25
VII	Pozostałe koszty rodzajowe w tym pomoc charytatywna:	3 932 108,79
1	Rehabilitacja	300 606,90
2	Leczenie dzieci i osób dorosłych	537 085,92
3	Zakup sprzętu medycznego i innych udogodnień dla niepełnosprawnych	57 925,55
4	Wypoczynek dla dzieci i młodzieży	196 673,86
5	Pomoc rodzinom w trudnej sytuacji życiowej	160 010,73
6	Pomoc dla Nepalu – klęska żywiołowa	694 250,00
7	Dożywianie dzieci i dorosłych	28 367,34
8	Pomoc Hospicjom Domowym	98 083,19
9	Pomoc dla ubogich z Ukrainy, Kazachstanu i innych	283 028,48
10	Pomoc rodzinom wielodzietnym – prog. GNIAZDO	45 483,46
11	Pomoc dzieciom z prog. TORNISTER PEŁEN UŚMIECHU	12 096,44
12	Pomoc rodzinom ubogich poprzez dystrybucję żywności z programu POPZ	17 390,03
13	Koszty wyniku z roku (poprzedniego) 2014	772 156,40
VIII	Pozostałe koszty finansowe	41,34
IX	Pozostałe koszty operacyjne	58 580,72
	Razem	18 544 869,85

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

Data sporządzenia: 18.05.2016 r.

Podpisy:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Caritas Diecezji Tarnowskiej
Lidia Radzik
Lidia Radzik

SEKRETARZ
Caritas Diecezji Tarnowskiej
Jerzy Pikul
Jerzy Pikul

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