

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2015 ROKU

Fundacji Caritas Katowice
ul. Wita Stwosza 20
40-042 Katowice

sporządzona na podstawie załącznika nr 4 do polityki rachunkowości

Część I

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz wykaz udziałów i akcji:

- a) **środki trwałe: wartość początkowa, umorzenie, zwiększenie, zmniejszenie wartości**
Stan środków trwałych ilustruje tabela 1 stanowiąca załącznik do informacji dodatkowej.
- b) **wartości niematerialne i prawne: wartość początkowa, umorzenie, zwiększenie, zmniejszenie wartości.**

Stan wartości niematerialnych i prawnych ilustruje tabela 2 stanowiąca załącznik do informacji dodatkowej.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Fundacja nie posiada gruntów na użytkowanie wieczyste.

3. Wartość pożyczkowa nie amortyzowanych (nie umarżanych) środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Nieodpłatne użytkowanie środków trwałych dotyczy:

- budynku znajdującego się w Katowicach przy ul. Brata Alberta 4, wartość budynku to 153 425,52 zł
- działek rolnych znajdujących się na terenie Żernicy i Bojkowa, wartość księgowa działek wynosi 900 000,00 zł

Obiekty te fundator przekazał Fundacji nieodpłatnie w użytkowanie z prawem do pobierania pożytków w celu zapewnienia Fundacji środków na jej statutową działalność. Na tę okoliczność spisane zostały odpowiednie umowy.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału (funduszu) podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Fundacja Caritas Katowice posiada 100 % udziałów w kapitale (funduszu) podstawowym. W okresie sprawozdawczym nie było zmian w strukturze własności kapitału (funduszu) podstawowego.

6. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

Wypracowany w roku 2015 zysk w kwocie 254 183,35 zł. zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zapasowego jednostki z założeniem dalszej realizacji celów statutowych.

Wypracowany zysk z działalności gospodarczej w Fundacji Caritas Katowice zgodnie z art. 17 ust. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku „o podatku dochodowym Osób Prawnych”, z racji przeznaczenia go na dalsze kontynuowanie celów statutowych jest wolny od podatku.

7. Informacje o stanie rezerw:

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia: a) rozwiązanie b) wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Rezerwy razem	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:				
1. z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2. na świadczenia emerytalne i podobne:	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. pozostałe:	0,000	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Jednostka nie dokonała żadnych odpisów aktualizujących należności.

9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu

Na dzień 31.12.2015 Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2015	Wartość na 31.12.2015
Czynne Rozliczenie Międzyokresowe Kosztów	1 075,69	485,21
- krótkoterminowe	1 075,69	485,21
- długoterminowe	0,00	0,00
Rozliczenie Międzyokresowe Przychodów	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00

Rozliczenie międzyokresowe kosztów dotyczy w całości rozliczenia kosztów polis ubezpieczeniowych.

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju):

Jednostka nie zabezpiecza zobowiązań swoim majątkiem.

12. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych):

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan (wartość) na:	
	początek roku	koniec roku
Zobowiązania warunkowe ogółem	0,00	0,00
z tego:		
z tytułu: 1/ Udzielone gwarancje	0,00	0,00
2/ Weksle	0,00	0,00
3/ Kaucje, wadła	0,00	0,00
4/ pozostałe	0,00	0,00

Część II

1. Struktura rzeczowa przychodów statutowych

- Darowizny otrzymane na cele statutowe = 31 048,40
- Darowizny z tytułu 1% podatku = 382 389,34
- Odpłatna działalność statutowa = 71 593,38
- Dotacja na prowadzenie Ochronki w Żorach = 110 000,00

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem:

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zdarzenia przedstawione powyżej.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

Różnica pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym stanowi kwota 275,93 zł. Są to odsetki od zaległości wobec kontrahentów zapłacone w roku 2015. Wydatki takie nie stanowią kosztów statutowych Fundacji zatem nie korzystają ze zwolnienia zgodnie z art. 17 ust. 4 ustawy z dnia 15 Luty 1992 roku „o podatku dochodowym Osób Przemysłowych. W deklaracji CIT8 za rok 2015 kwota ta została opodatkowana.

6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Nie wystąpiły

1. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady finansowe na rozbudowę i budowę środków trwałych:

Nie wystąpiły

8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Nie wystąpiły

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpił

Część III

Objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Fundacja Caritas Katowice nie sporządza sprawozdania z przepływów pieniężnych

Część IV

1. Zatrudnienie

Na dzień 31.12.2015 zatrudnienie w Fundacji Caritas Katowice wynosiło w osobach 7 a w etatach 6,5.

2. Wynagrodzenia

Średnia płaca brutto w 2015 roku wyniosła 1 975,03.

3. Pożyczki i świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego i nadzorującego

Zdarzenie nie wystąpiło

Część V

1. Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Zdarzenia nie wystąpiły

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Zdarzenia nie wystąpiły

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zdarzenia nie wystąpiły

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Zdarzenia nie wystąpiły

Część VI

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Zdarzenia nie wystąpiły

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Zdarzenia nie wystąpiły

Część VII

Informacje dotyczące połączenia jeżeli wystąpiło w okresie sporządzania sprawozdania finansowego

Zdarzenia nie wystąpiły


Część VIII

Na dzień 31.12.2015 roku nie występowały żadne okoliczności, które mogły świadczyć o istnieniu przesłanek co do niepewności kontynuowania działalności przez Fundację Caritas Katowice.


W związku z faktem, że nie występują żadne okoliczności, które to mogłyby wskazywać o istnieniu niepewności, co dalszej kontynuacji działalności, w sprawozdaniu finansowym nie wykazano żadnych korekt z tego tytułu.

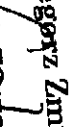
Katowice, dn. 31.03.2016

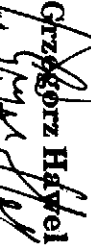
Sporządził

Główny Księgowy
Fundacji Caritas Katowice

Radosław Smydra

Zatwierdził


Dariusz Latos
Przewodniczący Zarządu
Fundacji Caritas Katowice

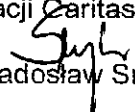
Grzegorz Żmij

Członek Zarządu
Fundacji Caritas Katowice

ks. Grzegorz Hawel

Członek Zarządu
Fundacji Caritas Katowice

Fundacja Caritas Katowice 2015

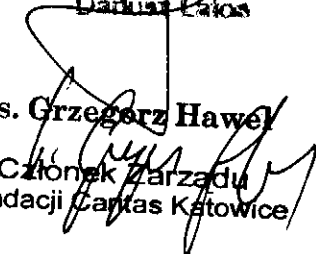
	grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny					Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
	Grupa 0	Grupa 1, 2	Grupa 3	Grupa 4	Grupa 5	Grupa 6	Razem	Grupa 7	Grupa 8	
Wartość początkowa										
Wartość brutto na początek okresu	- zł	- zł	- zł	7 655,74 zł	- zł	- zł	7 655,74 zł	2 500,00 zł	- zł	10 155,74 zł
Zwiększenia	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
- nabycie							- zł			zł
- ze środków trwałych w budowie							- zł			zł
- darowizny							- zł			zł
- przemieszczenie wewnętrzne							- zł			zł
- inne zwiększenia							- zł			zł
Zmniejszenia	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
- likwidacja				- zł	- zł	- zł	- zł			zł
- sprzedaż										zł
- przemieszczenie wewnętrzne										zł
- inne zmniejszenia										zł
Wartość brutto na koniec okresu	zł	zł	zł	7 655,74 zł	zł	zł	7 655,74 zł	2 500,00 zł	zł	10 155,74 zł
Umorzenie (amortyzacja)										
Umorzenie na początek okresu	- zł	- zł	- zł	7 655,74 zł	- zł	- zł	7 655,74 zł	2 500,00 zł	- zł	10 155,74 zł
Umorzenie bieżące		zł	zł	zł		zł	zł	zł	zł	zł
Zwiększenia	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
- likwidacja							- zł			zł
- sprzedaż							- zł			zł
- przemieszczenie wewnętrzne							- zł			zł
- inne zwiększenia							- zł			zł
Zmniejszenia	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
- likwidacja				- zł	- zł	- zł	- zł			zł
- sprzedaż										zł
- przemieszczenie wewnętrzne										zł
- inne zmniejszenia										zł
Umorzenie na koniec okresu	zł	zł	zł	7 655,74 zł	zł	zł	7 655,74 zł	2 500,00 zł	zł	10 155,74 zł
Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości										zł
Wartość netto	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Stopień umorzenia na początek okresu	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%
Stopień umorzenia na koniec okresu	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%

Główny Księgowy
Fundacji Caritas Katowice


Radosław Smydra


Grzegorz Żmij
Członek Zarządu
Fundacji Caritas Katowice


Dariusz Łajos
Fundacji Caritas Katowice


ks. Grzegorz Hawel
Członek Zarządu
Fundacji Caritas Katowice

