

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

CARITAS ARCHIDIECEZJI KRAKOWSKIEJ ul. MICHAŁA OSSOWSKIEGO 5 ,30-656 KRAKÓW

KRS 0000207658

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nie dotyczy

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2021 do 31.12.2021

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 sporządzone przy założeniu kontynuowania 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

Ewidencja księgową prowadzona jest w firmie zgodnie z wymogami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r, wraz z późn. zmianami. Nie było istotnych zmian w stosowanych zasadach rachunkowości w prezentowanym okresie sprawozdawczym. W sprawozdaniu finansowym firma wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy firmy za rok obrotowy 2021 obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Do amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych. Środki trwałe, których cena nabycia lub wytworzenia przekracza 10.000,00 zł objęte są ewidencją ilościowo wartościowo. Umorzenia dokonuje się metodą liniową dokonując odpisów w ratach miesięcznych od miesiąca następnego w którym ten środek wprowadzono do ewidencji. Środki trwałe o niskiej wartości początkowej, których cena nabycia lub wytworzenia nie przekracza 10.000,00 zł umorzone są w 100 % w momencie wydania do użytkowania i traktowane jak materiały. Środki trwałe o niskiej wartości tj. w cenie zakupu brutto powyżej 500,00 zł a mniejszej od 10.000,00 zł są ewidencjonowane ilościowo- wartościowo. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są przy uwzględnieniu zasady, iż o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są stawką 50%, natomiast poniżej 10.000,00 zł odpisu dokonuje się jednorazowo w koszty w miesiącu oddania do użytkowania. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Zobowiązania (również wobec budżetu) zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. Fundusz statutowy ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa. Aktywa obrotowe (zapasy) są wyceniane na dzień bilansowy w cenach nabycia, a w przypadku braku ceny lub wartości na dokumentach darowizn towar podlega wycenie przez powołaną w tym celu komisję, a inwentaryzacja jest przeprowadzana w sposób wymagany w art.26 ust.1 UoR (spis z natury).

Data sporządzenia: 2022-03-21

Data zatwierdzenia: 2022-06-20

Teresa Kurdziel

Dyrektor ks. Tomasz Stec
Z-ca Dyrektora ks. Grzegorz Wicher
Sekretarz ks. Rafał Buzala

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

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	16 539 210,60	15 380 590,78
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	16 539 210,60	15 380 590,78
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	7 802 885,24	4 295 532,98
I.	Zapasy	396 019,91	73 112,80
II.	Należności krótkoterminowe	3 914 380,46	476 968,84
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 472 915,21	3 736 101,42
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 569,66	9 349,92
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		24 342 095,84	19 676 123,76
PASYWA			
A.	Fundusz własny	17 828 966,65	16 133 296,70
I.	Fundusz statutowy	17 564 465,27	17 828 966,65
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	264 501,38	-1 695 669,95
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 513 129,19	3 542 827,06
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 807 257,01	861 048,64
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 705 872,18	2 681 778,42
PASYWA razem		24 342 095,84	19 676 123,76

Data sporządzenia: 2022-03-21

Data zatwierdzenia: 2022-06-20

Teresa Kurdziel

Dyrektor ks. Tomasz Stec
Z-ca Dyrektora ks. Grzegorz Wichor
Sekretarz ks. Rafał Buzala

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 2021-01-01 do 2021-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	41 863 001,87	40 156 683,31
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	37 194 426,57	35 274 916,72
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 387 438,78	2 569 438,47
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	2 281 136,52	2 312 328,12
B.	Koszty działalności statutowej	41 719 597,10	41 439 349,92
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	38 992 126,74	38 612 828,31
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 727 470,36	2 826 521,61
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	143 404,77	-1 282 666,61
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	715 903,08	833 558,12
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-572 498,31	-2 116 224,73
I.	Pozostałe przychody operacyjne	781 321,66	421 478,11
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 193,58	17 002,35
K.	Przychody finansowe	56 871,61	16 079,02
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	264 501,38	-1 695 669,95
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	264 501,38	-1 695 669,95

Data sporządzenia: 2022-03-21

Data zatwierdzenia: 2022-06-20

Teresa Kurdziel

Dyrektor ks. Tomasz Stec
Z-ca Dyrektora ks. Grzegorz Wicher
Sekretarz ks. Rafał Buząła

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 występują zobowiązania finansowe. Brak udzielonych gwarancji i poręczeń

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 występują zaliczki i kredyty dla członków organów zarządzających i nadzorujących ani zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
a) Środki trwałe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	stan na koniec roku obrotowego
I. Środki trwałe	29 628 640,53	397 505,25	363 071,00	29 663 074,78
1. Grunty	617 206,52	0,00	0,00	617 206,52
2. Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	25 554 196,87	0,00	0,00	25 554 196,87
3. Urządzenia techniczne i maszyny	572 570,98	18 450,00	0,00	591 020,98
4. Środki transportowe	1 932 534,77	369 000,00	345 410,00	1 956 124,77
5. Inne środki trwałe	952 131,39	10 055,25	17 661,00	944 525,64
II. Środki trwałe o wartości <10.000,00	3 155 630,17	660 158,89	158 859,76	3 656 929,30
III. Środki trwałe w budowie:	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem środki trwałe	32 784 270,70	1 057 664,14	521 930,76	33 320 004,08
b) Umorzenie środków trwałych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	stan na koniec roku obrotowego
I. Umorzenie środków trwałych w tym:	13 089 429,93	1 556 125,07	363 071,00	14 282 484,00
1. Umorzenie gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Umorzenie budynków, lokali, obiektów inżynierii lądowej	10 577 727,49	1 204 902,50		11 782 629,99
3. Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	510 847,80	12 643,88	0,00	523 491,68
4. Umorzenie środków transportowych	1 108 697,84	315 787,65	345 410,00	1 079 075,49
5. Umorzenie innych środków trwałych	892 156,80	22 791,04	17 661,00	897 286,84
II. Umorzenie środków trwałych o wartości <10.000,00	3 155 630,17	660 158,89	158 859,76	3 656 929,30
Razem umorzenie	16 245 060,10	2 216 283,96	521 930,76	17 939 413,30

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

Struktura dotacji pochodzących ze środków publicznych	PLN
Dotacje	13 461 429,19
Refundacje	914 892,91
SUMA	14 376 322,10
w tym (szczegółowo refundacje i dotacje)	
Gmina Miasta Kraków	4 205 335,78

PFRON	2 928 960,00
Powiat Nowy Targ	96 426,80
Gmina Krzeszowice	868 668,00
Gmina Gdów	75 000,00
Gmina Wieliczka	1 426 616,84
Powiat Wieliczka	861 196,80
Gmina Miasta Zakopane	181 990,00
Gmina Myślenice	123 200,00
Powiatowy Urząd Pracy w Wadowicach	4 656,00
Urząd Województwa Małopolskiego.	59 800,00
Powiat Sucha Beskidzka	96 426,67
NFZ	419 641,95
Caritas Polska- Projekt POPŻ	454 834,60
Gmina Michałowice	543 939,15
Gmina Miasta Nowy Targ	150 000,00
Gmina Nowy Targ	40 000,00
Gmina Szaflary	10 000,00
Gmina Zembrzyce	30 000,00
Gmina Czarny Dunajec	20 000,00
Powiat Wadowice	132 587,00
Powiat Myślenice	1 004 948,85
Europejski Fundusz Społeczny	386 077,30
Kancelaria Prezesów Rady Ministrów	200 000,00
Inne GOPS,PCPR,MOPS, UP	40 416,36
Caritas Polska	15 600,00
Informacja o przychodach organizacji ogółem	0,00
2.1 .Łączna kwota przychodów organizacji	40 594 240,44
a) przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	35 274 916,72
b) przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	2 569 438,47
c) przychody z pozostałej działalności statutowej	2 312 328,12
d) przychody z działalności gospodarczej	0,00
e) przychody finansowe	16 079,02
f) pozostałe przychody	421 478,11
Informacja o źródłach przychodów organizacji	40 594 240,44
3.1.Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	981 234,63
3.2. Ze źródeł publicznych ogółem w tym:	23 645 272,01
a) ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	10 003 768,14
b)ze środków budżetu państwa	3 730 095,62
c)ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	9 911 408,25
d) ze środków państwowych funduszy celowych	0,00
3.3. Ze źródeł prywatnych ogółem	12 635 106,86
a) ze składek członkowskich	0,00
b) z darowizn od osób fizycznych	927 990,70
c)z darowizn osób prawnych	11 463 816,91
d) z ofiarności publicznej (zbiórki publiczne, kwesty)	128 992,98
e) ze spadków i zapisów	0,00
f) z wpływów z majątku (w szczególności sprzedaży lub wynajmu składników majątkowych)	114 306,27
3.4. Z innych źródeł	3 332 626,94

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura kosztów działalności organizacji	PLN
I. Koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	38 612 828,31
1. Amortyzacja	1 249 944,42
2. Zużycie materiałów i energii	24 758 663,96
3. Usługi obce	1 791 614,76
4. Podatki i opłaty	4 848,40
5. Wynagrodzenia	7 830 670,90
6. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 707 168,44
7. Pozostałe koszty	1 269 917,43
II. Koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 826 521,61
1. Amortyzacja	164 277,89
2. Zużycie materiałów i energii	584 302,77
3. Usługi obce	257 347,54
4. Podatki i opłaty	0,00
5. Wynagrodzenia	1 430 721,83
6. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	286 624,15
7. Pozostałe koszty	103 247,43
III. Koszty ogólnego zarządu w tym:	833 558,12
1. Amortyzacja	141 902,76
2. Zużycie materiałów i energii	68 500,24
3. Usługi obce	70 814,00
4. Podatki i opłaty	235 880,00
5. Wynagrodzenia	240 880,00
6. Ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	56 269,15
7. Pozostałe koszty	19 311,97
IV. Koszty z tytułu działalności gospodarczej	0,00
V. Koszty finansowe	0,00
VI. Pozostałe koszty	17 002,35
RAZEM	42 289 910,39

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Dane o źródłach zwiększania i sposobie wykorzystywania funduszu statutowego	
Wyszczególnienie	Kwota zł
1. Stan funduszu na koniec roku poprzedniego	17 564 465,27
2. Zwiększenie funduszu w ciągu roku obrotowego	264 501,38
a) zwiększenie z podziału wyniku finansowego za 2020 r.	264 501,38
b) zwiększenie z tyt. otrzymania środków trwałych nieodpłatnie	0,00
c) zwiększenie z innego tytułu	0,00
3. Zmniejszenie z tytułu pokrycia straty	0,00
Razem	17 828 966,65

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

Stan środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na pierwszy dzień roku sprawozdawczego	915 980,09
Środki z 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych otrzymane w roku 2021	981 234,63

Wydatkowanie kwoty pochodzącej z 1% w roku sprawozdawczym 2021	868 377,28
a) leczenie i rehabilitacja osób chorych i niepełnosprawnych	584 114,40
b) pomoc dla dzieci i młodzieży	46 730,13
c) pomoc społeczna dla rodzin i osób w trudnej sytuacji życiowej	237 532,75
Środki z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych pozostałe do wykorzystania w następnych okresach sprawozdawczych	1 028 837,44

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

Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7 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 do ustawy o ile mają zastosowanie do jednostki			
Propozycje pokrycia straty bilansowej za rok obrotowy 2021			
a) Propozycja podziału zysku netto	-1 695 669,95		
z unduszu statutowego	-1 695 669,95		
Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto			
Wyszczególnienie	kwota w PLN		
I. Przychody ogółem	40 594 240,44		
a) zwiększenie przychodów podatkowych	0,00		
b) zmniejszenie przychodów podatkowych	543 213,57		
Razem przychody podatkowe	40 051 026,87		
II. Koszty ogółem	42 289 910,39		
1) Koszty nie stanowiące uzyskanie przychodów w tym	13 751 880,05		
a) Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z dotacji i otrzymanych nieodpłatnie	284 084,97		
b) Amortyzacja samochodu osobowego o wartości >150.000 PLN	21 036,22		
c) Ubezpieczenie AC samochodu o wartości powyżej 150.000 PLN	929,67		
d) koszty sfinansowane z budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego	13 445 829,19		
Razem koszty podatkowe	28 538 030,34		
Wynik finansowy (podatkowy)	11 512 996,53		
Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych roku obrotowego 2021			
Wyszczególnienie zatrudnienia	Za rok obrotowy 2021		
	ogółem		
Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat	184,81		
Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na osoby	207,65		
Wynagrodzenie należne członkom Zarządu i innych organów statutowych Jednostki			
Wyszczególnienie	W roku		
	poprzednim	obrotowym	
Wynagrodzenie łącznie z tego	0,00	0,00	
1. Członkom zarządu	55 540,00	65 406,84	
2. Członkom innych organów statutowych	0,00	0,00	
Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego wypłaconym lub należnym za rok obrotowy			
Wyszczególnienie	Kwota brutto w zł		
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania	11 070,00		
b) inne usługi poświadczające	0,00		
c) usługi doradztwa podatkowego	0,00		

d) inne	0,00			
Pozycje sprawozdania finansowego które nie wystąpiły w roku obrotowym jak i za rok poprzedni zostały pominięte zgodnie z art.50 ust 3 ustawy o rachunkowości				

Data sporządzenia: 2022-03-21

Data zatwierdzenia: 2022-06-20

Teresa Kurdziel

Dyrektor ks. Tomasz Stec
Z-ca Dyrektora ks. Grzegorz Wicher
Sekretarz ks. Rafał Buzala

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