

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I

#### I.1 WARTOŚĆ BRUTTO RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH - ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	BO (01.01.2014)	Przychody	Rozchody	BZ (31.12.2014)
1. Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	4.122.360,80		64.800,00	4.057.560,80
2. Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11.003.981,15			11.003.981,15
3. Urządzenia techniczne i maszyny	426.572,51	21.228,00	31.243,52	416.556,99
4. Środki transportu	819.737,67	150.218,00	75.676,22	894.279,45
5. Inne środki trwałe	520.912,79	85.935,00	38.095,27	568.752,52
6. Inwestycje w obcych środkach trwałych	848.690,44	17.712,00		866.402,44
RAZEM	17.742.255,36	275.093,00	209.815,01	17.807.533,35

#### I.2 UMORZENIE RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH - ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	BO (01.01.2014)	Amortyzacja	Zmniejszenie	BZ (31.12.2014)
1. Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	3.409.920,00	276.480,00	31.800,00	3.654.600,00
2. Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.189.853,08	276.028,80		2.465.881,88
3. Urządzenia techniczne i maszyny	256.038,70	37.901,81	31.243,52	262.696,99
4. Środki transportu	577.938,01	128.221,60	72.134,72	634.024,89
5. Inne środki trwałe	457.929,32	33.151,53	38.095,27	452.985,58
6. Inwestycje w obcych środkach trwałych	199.272,20	85.311,84		284.584,04
RAZEM	7.090.951,31	837.095,58	173.273,51	7.754.773,38

#### I.3 WARTOŚĆ NETTO RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH - ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	BO (01.01.2014)	BZ (31.12.2014)
1. Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	712.440,80	402.960,80
2. Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8.814.128,07	8.538.099,27
3. Urządzenia techniczne i maszyny	170.533,81	153.860,00
4. Środki transportu	241.799,66	260.254,56
5. Inne środki trwałe	62.983,47	115.766,94
6. Inwestycje w obcych środkach trwałych	649.418,24	581.818,40
RAZEM	10.651.304,05	10.052.759,97

#### I.4 ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

1. Stan na początek roku	81.138,25
2. Stan na koniec roku	81.138,25

I.5 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie dotyczy.

I.6 Caritas AW posiada 100% kapitału własnego. Nie posiada akcji.

### II

I.7 Caritas AW jako jeden z dwóch założycieli Spółdzielni Socjalnej "Kto rano wstaje" posiada trzy udziały o wartości łącznej 3.000,00 zł wykazane w bilansie w aktywach jako długoterminowe aktywa finansowe.

I.8 Strata za rok obrotowy zostanie pokryta z funduszu statutowego Caritas AW.

#### I.9 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

1. Wartości niematerialne i prawne (brutto)	
a) stan na początek roku	14.401,62
b) zwiększenia	11.962,98
c) stan na koniec roku	26.364,60
2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	
a) stan na początek roku	11.518,57
b) amortyzacja roczna	7.867,55
c) stan na koniec roku	19.386,12
3. Wartości niematerialne i prawne (netto)	
a) stan na początek roku	2.883,05
b) stan na koniec roku	6.978,48

#### II.

- 1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - nie występują.
- 2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - nie występują.
- 3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie występują.
- 4) informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie występują.
- 5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto - nie występuje.
- 6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

a) amortyzacja	844.963,13
b) zużycie materiałów i energii	5.622.358,24
c) usług obcych	3.429.550,97
d) podatków i opłat	75.504,22
e) wynagrodzeń	8.885.535,10
f) ubezpieczeń i innych świadczeń	1.542.465,48
g) pozostałych kosztów rodzajowych	214.944,05
OGÓŁEM	20.615.321,19
- h) Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby - nie występują.
- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania - nie dotyczy.
- 8) W 2014 r. poniesiono nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 287.055,98 zł. Nie występują plany w ponoszeniu wydatków na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska w 2015 r.
- 9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe - nie wystąpiły.
- 10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - nie wystąpił.

Do wyceny zobowiązań i środków pieniężnych na rachunku bankowym przyjęto kurs EURO w wysokości 4,2623 zł (kurs średni NBP z dnia 31.12.2014-tabela nr 252/A/NBP/2014).

#### III

#### I.10 GRUNTY W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM (dane uzupełniające o aktywach i pasywach)

##### 1. Powierzchnia:

- stan na początek roku	6.144 m <sup>2</sup>
- zmniejszenie	53 m <sup>2</sup>
- stan na koniec roku	6.091 m <sup>2</sup>

##### 2. Wartość brutto

- stan na początek roku	3.686.400,00 zł
- zmniejszenie	31.800,00 zł
- stan na koniec roku	3.654.600,00 zł

##### 3. Umorzenie:

- stan na początek roku	3.409.920,00 zł
- zwiększenie	276.480,00 zł
- zmniejszenie	31.800,00 zł
- stan na koniec roku	3.654.600,00zł

#### I.11 WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU.

W prowadzeniu działalności Caritas AW korzystała z obcych środków trwałych na podstawie umów najmu w placówkach: ODL - Błonie, ul. Powstańców 8A; magazyn żywności w Warszawie- ul. Kolejowa 8/10 oraz na podstawie umów użyczenia w placówkach: ZDOZ - Raszyn, ul. Godebskiego 2, ZDOZ - Grójec, Jana Pawła II 24, ODL - Piaseczno, ul. Piłsudskiego 10, w Warszawie: świetlica Sokołowska - ul. Sokołowska 4, świetlica Żytnia - ul. Żytnia 1A, świetlica Dereniowa - ul. Dereniowa 12, świetlica KEN - Al.Ken 101, świetlica Gorlicka - ul. Gorlicka 5/7, schronisko Żytnia - ul. Żytnia 1A, schronisko Przyszań - ul. Wolska 172, Jadłodajnia -Grójec, ul. Jana Pawła II 24. Caritas AW do prowadzenia swojej działalności korzysta również z nieruchomości zabudowanej w Pierńkach Zarębskich. Stan prawny tej nieruchomości jest w trakcie wyjaśniania.

#### III. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2014	31.12.2014
1.	środki pieniężne w kasie	27.961,06	38.660,08
2.	środki pieniężne na rachunkach bankowych	98.468,89	262.457,45
3.	lokaty terminowe w bankach	7.269.375,60	6.516.496,68
	Razem środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7.395.805,55	6.817.614,21

Stan środków pieniężnych wykazany w bilansie w aktywach w kwocie 6.817.614,21 zł jest taki sam jak wykazany w rachunku przepływów pieniężnych.

#### IV

1) Caritas AW nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

2) Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi - nie dotyczy.

3) przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

dyrektor	2,33
kierownik	14,50
koordynator	8,97
księgowy/kadrowy	8,75
pracownik administracyjno-biurowy	5,25
specjalista public relation	1,00
pracownik socjalny	5,00
kapelan	1,00
lekarz	5,50
pielęgniarka	38,88
terapeuta zajęciowy	0,50
opiekun	16,00
psycholog	6,10
rehabilitant	10,00
wychowawca	9,50
dyżurny zawodowy	4,00
elektryk	1,00
kierowca	0,50
kucharz	1,00
pracownik pralni	2,00
salowa	16,50

RAZEM 158,28

4) Wynagrodzenia członków zarządu w roku obrotowym 2014 wyniosły 195.242,53 zł. Nie wypłacono wynagrodzeń członkom wchodzącym w skład organów nadzorujących.

5) Nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

6) Badanie sprawozdania finansowego za 2014 r. zostało przeprowadzone przez firmę POL-TAX Sp. z o.o, 03-982 Warszawa, ul. Bora Komorowskiego 56C lok.91. Wynagrodzenie za badanie i ocenę sprawozdania finansowego, zgodnie z umową, wyniosło 9.840,00 zł brutto.

**V**

1. W ciągu roku obrotowego 2014 ujawnione zostały zdarzenia dotyczące roku 2013, za który roczne sprawozdanie finansowe zostało już zatwierdzone. Kwota korekty wyniosła 22.091,00 zł i dotyczyła usług medycznych świadczonych w Błoniu i Warszawie.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - nie dotyczy.
3. W 2014 r. nie dokonano zmiany zasad (polityki) rachunkowości.
4. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

#### I.12 ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM (dane uzupełniające o aktywach i pasywach)

Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.
A.1 F.własny na początek roku obrotowego	11.535.503,87	11.862.629,58
- Korekty błędów podstawowych		- 22.091,00
A.2 F.własny na początek roku obrotowego po korektach	11.535.503,87	11.840.538,58
I.1 F.statutowy na początek roku obrotowego	11.878.322,45	12.240.936,18
1. Zwiększenie - zysk z "Pierogarni" Caritas AW	705.432,31	766.166,57
2. Zmniejszenie - strata za poprzedni rok	342.818,58	378.306,60
I.2 F.statutowy na koniec roku obrotowego	12.240.936,18	12.628.796,15
II.1 Wynik finansowy z lat ubiegłych na początek roku obrotowego	- 342.818,58	- 378.306,60
1. Zmniejszenie - przeniesienie na F.statutowy	342.818,58	378.306,60
II.2 Wynik finansowy z lat ubiegłych na koniec roku obrotowego	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy (strata)	- 378.306,60	- 1.519.742,90
B. F.własny na koniec roku obrotowego	11.862.629,58	11.086.962,25

#### I.13 ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI (dane uzupełniające o aktywach i pasywach)

Wyszczególnienie	31.12.2013	Utworzenie	Rozwiązanie	31.12.2014
1. Rozrachunki z pracownikami z tytułu zaliczek	-	2.359,20	-	2.359,20
2. Rozrachunki z odbiorcami i inne	14.656,86	2.600,00	3.144,00	14.112,86
<b>RAZEM</b>	<b>14.656,86</b>	<b>4.959,20</b>	<b>3.144,00</b>	<b>16.472,06</b>

**VI**

W 2014 r. Caritas AW nie przeprowadziła żadnych wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami.

#### I.14 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW (dane uzupełniające o aktywach i pasywach)

Wyszczególnienie	01.01.2014	31.12.2014
1. Ogółem czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	56.678,57	82.845,94
a) ubezpieczenia majątkowe i osobowe	25.632,25	26.275,85
b) licencja na program antywirusowy	1.648,38	-
c) koszty przyszłych okresów	9.122,36	12.865,71
d) nienotyfikowane odsetki bankowe	10.839,50	39.937,13
e) inne	9.436,08	3.767,25
2. Ogółem czynne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	5.122.656,80	5.060.362,79
a) odpłatność za pobyt	9.718,95	14.521,98
b) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, których część wartości, równoległe do odpisów amortyzacyjnych, odnoszona jest na przychody	2.584.337,02	2.227.677,34
c) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, których część wartości, równoległe do odpisów amortyzacyjnych, odnoszona jest na przychody	2.194.458,33	2.109.216,33
d) program PEAD 2013 i FEAD 2014	231.851,00	257.459,23
e) program SKRZYDŁA	23.935,95	25.440,54
f) proteza dla Adriana Makowieckiego	71.662,55	71.662,55
g) Lloyds Bank-na prace w Otwocku	-	77.487,86
h) na rozliczenie dotacji w 2015 r.	-	105.128,26
i) darowizna wyposażenia	-	163.826,70
j) inne	6.693,00	7.942,00

#### I.15 REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (dane uzupełniające o aktywach i pasywach)

Wyszczególnienie	01.01.2014	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	31.12.2014
1. Długoterminowe, w tym	652.799,65	41.244,93	48.230,32	114.531,00	531.283,26
a) świadczenia emerytalne i podobne	652.799,65	41.244,93	48.230,32	114.531,00	531.283,26
2. Krótkoterminowe, w tym	356.895,66	289.798,25	76.499,30	15.000,00	555.194,61
a) świadczenia emerytalne i podobne	260.501,66	229.801,25	65.429,30	-	424.873,61
d) pozostałe	96.394,00	59.997,00	11.070,00	15.000,00	130.321,00
<b>RAZEM</b>	<b>1.009.695,31</b>	<b>331.043,18</b>	<b>124.729,62</b>	<b>129.531,00</b>	<b>1.086.477,87</b>

### VII

1. Informacje dotyczące sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie - nie dotyczy.

Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

#### I.16 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

1. Inne zobowiązania finansowe - stan na 31.12.2014 r. wynosi 87.863,61 zł, w tym pozostały okres spłaty po dniu bilansowym:

- powyżej 1 roku do 3 lat      57.115,68 zł
- powyżej 3 lat do 5 lat      30.747,93 zł

Inne zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty do 1 roku zostały wykazane w bilansie jako zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 19.038,56 zł.

I.17 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - nie występują.

I.18 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:

1. obowiązek obsługi dokumentacji byłych pracowników Zrzeszenia Katolików Caritas przez okres przewidziany w obowiązujących przepisach.
2. służebność mieszkania na rzecz byłego właściciela nieruchomości zabudowanej położonej we wsi Szymonowo, gmina Małdyty.
3. weksel in blanco zabezpieczający zwrot dotacji na uruchomienie działalności Spółdzielni Socjalnej "Kto rano wstaje".

### VIII

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez Caritas AW w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### IX

1. Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki - nie dotyczy.

Warszawa, dnia 30.06.2015 r.

Sporządzono dnia:2015-06-16