

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

I.1 WARTOŚĆ BRUTTO RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH - ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	BO (01.01.2015)	Przychody	Rozchody	BZ (31.12.2015)
1. Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	4.057.560,80			4.057.560,80
2. Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11.350.409,64			11.350.409,64
3. Urządzenia techniczne i maszyny	936.530,94		7.673,80	928.857,14
4. Środki transportu	894.279,45		9.760,00	884.519,45
5. Inne środki trwałe	568.752,52			568.752,52
RAZEM	17.807.533,35	0,00	17.433,80	17.790.099,55

I.2 UMORZENIE RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH - ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	BO (01.01.2015)	Amortyzacja	Zmniejszenie	BZ (31.12.2015)
1. Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	3.654.600,00			3.654.600,00
2. Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.586.789,41	310.671,60		2.897.461,01
3. Urządzenia techniczne i maszyny	426.373,50	89.202,92	6.778,70	508.797,72
4. Środki transportu	634.024,89	97.601,02	6.832,20	724.793,71
5. Inne środki trwałe	452.985,58	37.031,68		490.017,26
RAZEM	7.754.773,38	534.507,22	13.610,90	8.275.669,70

I.3 WARTOŚĆ NETTO RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH - ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	BO (01.01.2015)	BZ (31.12.2015)
1. Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	402.960,80	402.960,80
2. Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8.763.620,23	8.452.948,63
3. Urządzenia techniczne i maszyny	510.157,44	420.059,42
4. Środki transportu	260.254,56	159.725,74
5. Inne środki trwałe	115.766,94	78.735,26
RAZEM	10.052.759,97	9.514.429,85

I.4 ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

1. Stan na początek roku	81.138,25
2. Zwiększenia	25.999,74
3. Zmniejszenia (zaniechanie)	71.586,00
4. Stan na koniec roku	35.551,99

I.5 GRUNTY W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM

1. Powierzchnia	6.091 m ²
2. Wartość brutto=umorzeniu	3.654.600,00 zł

Nie wystąpiły zmiany w ciągu roku (BO=BZ)

II

I.6 Caritas AW posiada 100% kapitału własnego.

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	26.364,60
b) zwiększenia	4.428,00
c) stan na koniec roku	30.792,60
2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	
a) stan na początek roku	19.386,12
b) amortyzacja roczna	7.457,40
c) stan na koniec roku	26.843,52
3. Wartości niematerialne i prawne (netto)	
a) stan na początek roku	6.978,48
b) stan na koniec roku	3.949,08

I.10 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 8A; magazyn świec w Warszawie - ul. Przy Agorze 9; świetlica Sokołowska-ul. Sokołowska 4, na podstawie umów użyczenia w placówkach terenowych: ODL - Raszyn, ul. Godebskiego 2, ODL - Grójec, Jana Pawła II 24, ODL - Piaseczno, ul. Piłsudskiego 10; Jadłodajnia-Grójec, ul. Jana Pawła II 24 oraz w Warszawie: 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 oraz na podstawie porozumienia z m.st. Warszawa Urząd Dzielnicy Wola - schronisko Przystań - ul. Wolska 172.

Do prowadzenia działalności statutowej Caritas AW korzystała również z nieruchomości zabudowanej w Pieńkach Zarębskich, gdzie funkcjonowało schronisko dla osób bezdomnych. Stan prawny tej nieruchomości jest w trakcie wyjaśniania.

I.11 ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI

Wyszczególnienie	01.01.2015	Rozwiązanie	31.12.2015
1. Rozrachunki z pracownikami z tytułu zaliczek	2.359,20		2.359,20
2. Rozrachunki z odbiorcami i inne	14.112,86	6.636,29	7.476,57
RAZEM	16.472,06	6.636,29	9.835,77

I.12 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

1. Inne zobowiązania finansowe - stan na 31.12.2015 r. wynosi 68.825,05 zł, w tym pozostały okres spłaty po dniu bilansowym:

- powyżej 1 roku do 3 lat 57.115,68

- powyżej 3 lat do 5 lat 11.709,37

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.

III

I.13 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".

I.14 ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM

Wyszczególnienie	2014 r.	2015 r.
A.1 F.własny na początek roku obrotowego	11.862.629,58	11.086.962,25
- korekty błędów podstawowych	- 22.091,00	-
A.2 F.własny na początek roku obrotowego po korektach	11.840.538,58	11.086.962,25
I.1 F.statutowy na początek roku obrotowego	12.240.936,18	12.628.796,15
a) Zwiększenie-zysk "Pierogarni" Caritas AW	766.166,57	722.928,61
b) Zmniejszenie-strata za poprzedni rok	378.306,60	1.519.742,90
I.2 F.statutowy na koniec roku obrotowego	12.628.796,15	11.831.981,86
II.1 Strata z lat poprzednich na początek roku obrotowego	378.306,60	1.541.833,90
- korekty błędów	22.091,00	
II.2 Strata z lat poprzednich na koniec roku obrotowego	400.397,60	1.541.833,90
a) Zmniejszenie-przeniesienie na F.statutowy	378.306,60	1.519.742,90
II.3 Strata z lat ubiegłych na koniec roku obrotowego	22.091,00	22.091,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy (strata)	- 1.519.742,90	- 1.243.020,64
B. F.własny na koniec roku obrotowego	11.086.962,25	10.566.870,22

I.15 REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Wyszczególnienie	01.01.2015	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	31.12.2015
1. Długoterminowe, w tym	531.283,26			136.484,06	394.799,20
a) świadczenia emerytalne i podobne	531.283,26			136.484,06	394.799,20
2. Krótkoterminowe, w tym	555.194,61	295.032,18	209.435,37	24.000,00	616.791,42
a) świadczenia emerytalne i podobne	424.873,61	258.532,09	188.344,37		495.061,33
b) pozostałe	130.321,00	36.500,09	21.091,00	24.000,00	121.730,09
RAZEM	1.086.477,87	295.032,18	209.435,37	160.484,06	1.011.590,62

I.16 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - nie występują.

I.17 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie dotyczy.

IV

I.18 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

Wyszczególnienie	01.01.2015	31.12.2015
1. Ogółem czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	82.845,94	56.157,94
a) ubezpieczenia majątkowe i osobowe	26.275,85	19.522,94
b) koszty przyszłych okresów	16.632,96	17.024,87
c) nienotyfikowane odsetki bankowe	39.937,13	19.610,13
2. Ogółem czynne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	5.809,21
3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	5.060.362,79	4.718.209,11
a) odpłatność za pobyt	14.521,98	13.230,86
b) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, których część wartości, równoległe do odpisów amortyzacyjnych, odnoszona jest na przychody	2.227.677,34	2.147.697,66
c) środki trwałe sfinansowane z dotacji, których część wartości, równoległe do odpisów amortyzacyjnych, odnoszona jest na przychody	2.109.216,33	2.023.974,33
d) program FEAD 2014	257.459,23	-
e) program Skrzydła	25.440,54	21.172,12
f) proteza dla Adriana Makowieckiego	71.662,55	71.662,55
g) Lloyds Bank-na prace w Otwocku	77.487,86	371.307,86
h) dotacje do rozliczenia	105.128,26	57.506,73
i) darowizna wyposażenia	163.826,70	87,00
j) inne	7.942,00	11.570,00

II.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - nie występują.

II.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe- nie występują.

II.3 W 2015 r. dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów w wysokości 163.009,70 zł.

II.4 Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie występują.

II.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto - nie występuje.

II.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) koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby -nie występują.

b) koszty rodzajowe:

- amortyzacja	541.964,62
- zużycie materiałów i energii	5.703.466,51
- usługi obce	3.049.747,49
- podatki i opłaty	51.905,94
- wynagrodzenia	8.933.684,60
- ubezpieczenia i inne świadczenia	1.553.787,41
- pozostałe koszty rodzajowe	209.717,32
Razem koszty rodzajowe	20.044.273,89

V

II.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane r różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania - nie dotyczy.

II.8 W 2015 r. poniesiono nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 25.999,74 zł. Nie występują plany w ponoszeniu wydatków na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska w 2016 r.

II.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe - nie wystąpiły.

II.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - nie wystąpił.

Do wyceny środków pieniężnych na rachunku bankowym przyjęto kurs EURO w wysokości 4,2615 zł (kurs średni NBP z dnia 31.12.2015 - tabela nr 254/A/NBP/2015).

III.1 STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015	31.12.2015
1.	Środki pieniężne w kasie	38.660,08	52.758,56
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	262.457,45	1.289.594,31
3.	Lokaty terminowe w bankach	6.516.496,68	5.607.218,40
4.	Karty płatnicze	-	40.399,98
	Razem środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6.817.614,21	6.989.971,25

Stan środków pieniężnych wykazany w bilansie w aktywach w kwocie 6.989.971,25 zł jest taki sam jak wykazany w rachunku przepływów pieniężnych.

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

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

IV.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe:

dyrektor	3,00
kierownik	14,50
koordynator	8,70
księgowy/kadrowy	8,75
pracownik administracyjno-biurowy	6,00
specjalista public relation	1,00
pracownik socjalny	4,73
kapelan	1,00
lekarz	5,50
pielęgniarka	38,30
terapeuta zajęciowy	0,50
opiekun	15,30
psycholog	6,79
rehabilitant	9,30
wychowawca	10,00
dyżurny zawodowy	4,00
elektryk	1,00
kierowca	0,50
kucharz	1,00
pracownik pralni	2,00
salowa	14,50

RAZEM	156,37

IV.4 Wynagrodzenia członków zarządu w roku obrotowym 2015 wyniosły 230.863,12 zł. Nie wypłacono wynagrodzeń członkom wchodzącym w skład organów nadzorujących.

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

IV.6 Badanie sprawozdania finansowego za 2015 rok 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 9.225,00 zł brutto.

V.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty - nie dotyczy.

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

V.3 W 2015 roku nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

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

VI.1 W 2015 r. Caritas AW nie przeprowadziła żadnych wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami.

VII

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

VIII

VIII.1 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

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

Sporządzono dnia:2016-06-07