

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.
2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji działalności przez organizację. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Caritas Archidiecezji Warszawskiej.
3. Przyjęte zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.
4. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
 - A. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.
 Środki trwałe są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Za okresy ich ekonomicznej użyteczności przyjęto okresy wynikające z wykazu stawek stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Niskocenne składniki majątkowe, spełniające warunki kwalifikujące je do środków trwałych, o wartości początkowej pojedynczego przedmiotu (obiektu) nie przekraczającej 3.500,00 zł, są zgodnie z zasadą istotności i znaczących wartości zaliczane do kosztów zużycia materiałów w miesiącu wydania ich do użytkowania (wyposażenie i drobny sprzęt).
 - B. Zapasy materiałów – według ceny zakupu.
 - C. Należności krótkoterminowe i długoterminowe – w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.
 - D. Inwestycje krótkoterminowe – w wartości nominalnej.
 - E. Kapitały (fundusze) własne – w wartości nominalnej.

II. INFORMACJE DODATKOWE

1. Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej			Stan na 31.12.2011
		Przychody	Przemie - szczenia	Zbycie	Likwidacja	Przemie- szczenia	
1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 958 937,80						3 958 937,80
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 095 874,07				1 131 892,93		10 963 981,14
3. Urządzenia techniczne i maszyny	412 993,44				29 659,72		383 333,72
4. Środki transportu	818 739,41	20 542,50		46 333,88			792 948,03
5. Inne środki trwałe	491 923,28	5 137,22					497 060,50
6. Środki trwałe o niskiej wartości	958 515,63	18 989,49					977 505,12
7. Inwestycje w obcych środkach trwałych	328 768,18		352 920,24				681 688,42
Razem	19 065 751,81	44 669,21	352 920,24	46 333,88	1 161 552,65	0,00	18 255 454,73

2. Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych – środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011	Amortyzacja za rok	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2011	Wartość bilansowa na 01.01.2011 (netto)	Wartość bilansowa na 31.12.2011 (netto)
1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 304 000,00	368 640,00		2 672 640,00	1 654 937,80	1 286 297,80
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 617 792,54	283 661,28	262 308,38	1 639 145,44	10 478 081,53	9 324 835,70
3. Urządzenia techniczne i maszyny	245 020,07	23 182,97	24 048,94	244 154,10	167 973,37	139 179,62
4. Środki transportu	303 806,87	154 604,82	38 134,45	420 277,24	514 932,54	372 670,79
5. Inne środki trwałe	305 360,55	82 062,12		387 422,67	186 562,73	109 637,83
6. Środki trwałe o niskiej wartości	958 515,63	18 989,49		977 505,12	0,00	0,00
7. Inwestycje w obcych środkach trwałych	20 232,95	41 699,76		61 932,71	308 535,23	619 755,71
Razem	5 754 728,61	972 840,44	324 491,77	6 403 077,28	13 311 023,20	11 852 377,45

3. Środki trwałe w budowie

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011 r.	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2011 r.
a) ośrodek rekolekcyjno-wypoczynkowy w Otwocku	1 342,00	8 210,25		9 552,25
b) Wykonanie instalacji sygnalizacji ppożarowej	0,00	352 920,24	352 920,24	0,00
c) Nakłady na termomodernizację w Schronisku Przystań	0,00	35 916,00		35 916,00
d) Nakłady na termomodernizację w Schronisku Żytnia	0,00	31 980,00		31 980,00
Razem	1 342,00	3 690,00	352 920,24	77 448,25

4. Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011 r.	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2011 r.
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00			0,00
2. Wartość firmy	0,00			0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	39 023,44	0,00	0,00	39 023,44
Razem	39 023,44	0,00	0,00	39 023,44

5. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011 r.	Amortyzacja za rok	Stan na 31.12.2011 r.	Stan na 01.01.2011 r. (netto)	Stan na 31.12.2011 r. (netto)
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00		0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	34 410,64	1 381,45	35 792,09	4 612,80	3 231,35
Razem	34 410,64	1 381,45	35 792,09	4 612,80	3 231,35

6. Należności krótkoterminowe - okres wymagalności do 1 roku

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011 r.	Stan na 31.12.2011 r.
1. Dostaw i usług	819 462,70	830 459,19
2. Podatków, ubezpieczeń społ. i innych	59 760,46	1 900,09
3. Należności od jednostek powiązanych	29,28	0,00
4. Inne należności	112 228,54	124 555,45
Razem	991 480,98	956 914,73

7. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wg stanów wymagalności

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat			
	Stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Jednostek powiązanych:	0,00	2 932,61	0,00	0,00	0,00	2 932,61
2. Pozostałych jednostek	2 052 327,43	986 018,85	36 140,63	9 968,20	2 088 468,06	995 987,05
a) inne zobowiązanie finansowe	24 413,77	26 239,38	36 140,63	9 968,20	60 554,40	36 207,58
b) z tytułu dostaw i usług	669 241,59	252 099,41			669 241,59	252 099,41
c) z tytułu podatków ubezpieczeń ceł i innych świadczeń	340 437,74	3 788,29			340 437,74	3 788,29
d) z tytułu wynagrodzeń	290 127,51	4 841,11			290 127,51	4 841,11
e) zobowiązania wewnątrzzakładowe	552 409,65	503 377,00			552 409,65	503 377,00
f) inne	175 697,17	195 673,66			175 697,17	195 673,66
3. Fundusze specjalne	199 620,21	146 699,30			199 620,21	146 699,30
Razem	2 251 947,64	1 135 650,76	36 140,63	9 968,20	2 288 088,27	1 145 618,96

8. Rezerwy na zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2011 r.
1. Długoterminowe (świadczenia emerytalne i pozostałe)	778 909,72	27 900,33	0,00	51 535,34	755 274,71
2. Krótkoterminowe	234 216,73	45 572,58	7 380,00	7 380,00	265 029,31
a) świadczenia emerytalne i inne	206 096,81	33 272,58			239 369,39
b) pozostałe koszty	28 119,92	12 300,00	7 380,00	7 380,00	25 659,92
Razem	1 013 126,45	73 472,91	7 380,00	58 915,34	1 020 304,02

9. Składniki majątkowe i źródła ich finansowania

Wyszczególnienie	2010 r.	2011 r.
Aktywa trwałe	13 318 126,06	11 933 057,05
Aktywa obrotowe	8 485 765,75	7 444 578,37
Rozliczenia międzyokresowe	73 566,34	49 640,03
AKTYWA RAZEM	21 875 458,15	19 427 275,45
Fundusze własne	12 008 644,43	11 271 532,86
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	9 866 813,72	8 155 742,59
Zobowiązania długoterminowe	36 140,63	9 968,20
PASYWA RAZEM	21 875 458,15	19 427 275,45
Wskaźnik struktury finansowania	55,06 %	58,07 %

$$\text{Trwałość struktury finansowania} = \frac{\text{Fundusz własny} + \text{zobowiązania długoterminowe}}{\text{Aktywa ogółem}} \times 100 \%$$

10. Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011 r.	Zwiększenia	Stan na 31.12.2011 r.
1. Powierzchnia	6 144,00		6 144,00
2. Wartość brutto	3 686 400,00		3 686 400,00
3. Umorzenie	2 304 000,00	368 640,00	2 672 640,00

11. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	Stan	
	01.01.2011 r.	31.12.2011 r.
1.Ogółem czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	71 566,34	49 640,03
a) opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	3 011,00	455,99
b) opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	27 466,62	29 647,02
c) opłacona licencja na program antywirusowy	1 722,00	1 148,06
d) inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	33 866,72	14 388,96
e) zaliczki na usługi: Zimowisko	5 500,00	4 000,00
f) inne		
1.Ogółem czynne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	1 148,06	0,00
a) opłata licencyjna za program antywirusowy	1 148,06	0,00
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	6 565 599,00	5 989 819,61
a) odpłatność za pobyt	29 910,35	22 308,63
b) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie	4 083 454,08	3 546 672,30
c) środki trwałe sfinansowane z dotacji	2 451 384,57	2 364 942,33
d) program SKRZYDŁA	55 396,35	55 396,35
e) inne	500,00	500,00

12. Informacja o strukturze przychodów ogółem

Wyszczególnienie	2010 r.		2011 r.	
	kwota	udział %	kwota	udział %
Przychody z działalności statutowej	1 141 958,19	5,63%	872 597,21	4,34%
Przychody z odpłatnej dział. pożytku publ.	8 188 413,04	40,35%	9 210 834,06	44,86%
Przychody z nieodpłatnej dział. pożytku publ.	9 618 871,92	47,40%	8 865 699,39	43,46%
Pozostałe przychody operacyjne	1 057 258,76	5,21%	907 519,27	6,20%
Przychody finansowe	285 950,59	1,41%	228 370,87	1,14%
Razem przychody	20 292 452,50	100,00%	20 085 020,80	100,00%

13. Informacje o strukturze przychodów działalności statutowej i organizacji pożytku publicznego - źródła i wysokość

Wyszczególnienie	2010 r.	Udział %	2011 r.	Udział %
1. Przychody działalności statutowej	1 141 958,19	6,03%	872 597,21	4,60%
2. Przychody odpłatnej działalności PP, w tym:	8 188 413,04	43,21%	9 210 834,06	48,61%
Dotacje	1 717 717,18	9,07%	1 816 500,00	9,59%
Częściowa odpłatność uczestników	1 815 911,66	9,58%	2 128 145,08	11,23%
Darowizny	536 724,77	2,83%	655 139,97	3,46%
Umowa z NFZ	4 118 059,43	21,73%	4 611 049,01	24,33%
3. Przychody nieodpłatnej działalności PP, w tym:	9 618 871,92	50,76%	8 865 699,39	46,79%
Umowa z NFZ	3 972 523,00	20,96%	4 061 074,50	21,43%
Dotacje	1 113 522,57	5,88%	1 094 830,35	5,78%
Dotacje na PODD i Hospicjum domowe	245 023,92	1,29%	220 000,00	1,16%
Darowizny rzeczowe-żywność PEAD	3 520 482,48	18,58%	2 695 929,03	14,22%
Wpływy z akcji charytatywnych, w tym:	767 319,95	4,05%	793 865,51	4,20%
- wpływy z akcji charytatywnych	165 977,96	0,88%	251 819,88	1,33%
- 1 % podatku	583 656,08	3,08%	542 045,63	2,87%
- kolonie Gorzyce – powódź 2010	17 685,91	0,09%	-	-
Razem przychody z działalności statutowej i pożytku publicznego.	18 949 243,15	100,00%	18 949 130,66	100,00%

14. Informacja o strukturze kosztów – źródła i wysokość

Wyszczególnienie	2010 r.		2011 r.	
	kwota	udział %	kwota	udział %
Koszty działalności statutowej	756 154,73	3,67%	476 704,22	2,23%
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	9 363 713,92	45,49%	9 787 577,79	45,80%
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publiczn.	8 512 628,49	41,35%	8 574 895,39	40,11%
Koszty administracyjne działalności statutowej	1 532 884,14	7,45%	1 520 787,10	7,12%
Pozostałe koszty operacyjne	412 850,77	2,01%	984 425,22	4,61%
Koszty finansowe	6 245,79	0,03%	28 127,08	0,13%
RAZEM KOSZTY	20 584 477,84	100,00%	21 372 516,80	100,00%

15. Informacja o strukturze kosztów administracyjnych – źródła i wysokość

Wyszczególnienie	2010 r.		2011 r.	
	kwota	udział %	kwota	udział %
Zużycie materiałów i energii	94 602,44	6,17%	90 528,24	5,95%
Usługi obce	180 522,36	11,78%	268 971,38	17,69%
Podatki i opłaty	18 708,59	1,22%	17 744,37	1,17%
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 015 507,44	66,25%	941 430,41	61,90%
Amortyzacja	172 152,21	11,23%	162 367,11	10,68%
Pozostałe	51 391,10	3,35%	39 745,59	2,61%
Razem koszty administracyjne	1 532 884,14	100,00%	1 520 787,10	100,00%

16. Zestawienie zmian w funduszu własnym

	Wyszczególnienie	2010 r.	2011 r.
A.	Fundusz własny na początek roku obrotowego	11 743 216,30	12 008 644,43
I.1	Fundusz statutowy na początek roku obrotowego	9 632 093,28	12 201 637,34
1.	Zwiększenia z tytułu:	3 628 380,89	649 416,86
	- zysk z lat poprzednich	3 162 648,07	69 509,90
	- przeniesienie z funduszu z aktualizacji wyceny	-	29 522,53
	- zysk z "Pierogarni" Caritas AW	465 732,82	550 384,43
2	Zmniejszenia z tytułu:	1 058 836,83	292 025,34
	- strata za poprzedni rok	188 514,82	292 025,34
	- strata z lat poprzednich	840 799,48	-
I.2	Fundusz statutowy na koniec roku obrotowego	12 201 637,34	12 559 028,86
II.1	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek roku obrotowego	-	29 522,53
1.	Zwiększenia z tytułu:	29 522,53	-
	- przeniesienie z funduszu statutowego	29 522,53	-
2	Zmniejszenia z tytułu:	-	29 522,53
	- przeniesienie na fundusz statutowy	-	29 522,53
II.2	Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec roku obrotowego	29 522,53	0,00
III.1	Wynik finansowy z lat ubiegłych na początek roku obrotowego	2 111 123,02	-222 515,44
	- zysk z lat ubiegłych	2 299 637,84	69 509,90
	- strata z roku poprzedniego	-188 514,82	-292 025,34
1.	Korekty błędów	91 720,65	-
2.	Wynik finansowy z lat ubiegłych po korektach	2 202 843,67	-222 515,44
3.	Zwiększenia z tytułu:	1 029 314,30	292 025,34
	- przeniesienie na fundusz statutowy	1 029 314,30	292 025,34
4.	Zmniejszenia z tytułu:	3 162 648,07	69 509,90
	- przeniesienie na fundusz statutowy	3 162 648,07	69 509,90
III.2	Wynik finansowy z lat ubiegłych na koniec roku obrotowego	69 509,90	0,00
IV.	Wynik finansowy netto	-292 025,34	-1 287 496,00
	- zysk netto		
	-strata netto	292 025,34	1 287 496,00
B.	Fundusz własny na koniec roku obrotowego	12 008 644,43	11 271 532,86

17. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań warunkowych:

1. Obowiązek obsługi dokumentacji byłych pracowników Zrzeszenia Katolików Caritas przez okres przewidziany w odrębnych przepisach,
2. Służebność mieszkania na rzecz byłego właściciela nieruchomości zabudowanej położonej we wsi Szymonowo, gmina Małyty,
3. Weksel In blanco – umowa leasingu.

Warszawa, dnia 31.03.2012 r.

Zamieszczono na stronie internetowej MPiPS dnia 04.07.2012 r.

Sporządziła:

Główna Księgowa Caritas AW
/-/ Magdalena Dudzińska-Góral

Zarząd Jednostki ;

Dyrektor
/-/ ks. Zbigniew Zembrzuski

Z-ca Dyrektora
/-/ Barbara Czarnocka

