

# INFORMACJA DODATKOWA

I

## OBJAŚNIENIE STOSOWANYCH METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ EWENTUALNYCH ICH ZMIAN W STOSUNKU DO ROKU POPRZEDNIEGO

1. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.
2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji działalności przez organizację.
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- w cenie nabycia pomniejszonej o umorzenie. Ich amortyzacja liczona jest liniowo począwszy od następnego miesiąca po oddaniu do użytkowania. Niskocenne składniki majątkowe, spełniające warunki kwalifikujące je do środków trwałych, o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł są zaliczane do kosztów zużycia materiałów w miesiącu wydania ich do użytkowania (wyposażenie i drobny sprzęt),
  - B. Zapasy materiałów - wg ceny zakupów,
  - 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.
  - F. Rezerwy w kwocie, którą można w sposób wiarygodny oszacować,
  - G. Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe - w kwotach wymagających zapłaty,

### DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH I PASYWACH

#### I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

1. Wartości niematerialne i prawne (brutto)	
a) stan na początek roku	45.313,66
b) zmniejszenia	30.912,04
c) stan na koniec roku	14.401,62
2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	
a) stan na początek roku	39.285,53
b) amortyzacja roczna	3.145,08
c) zmniejszenia	30.912,04
d) stan na koniec roku	11.518,57
3. Wartości niematerialne i prawne (netto)	
a) stan na początek roku	6.028,13
b) stan na koniec roku	2.883,05

#### II. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

1. Stan na początek roku	81.138,25
w tym:	
a) ośrodek rekolekcyjno-wypoczynkowy w Otwocku	9.552,25
b) nakłady na termomodernizację w Schronisku "Przystań"	35.916,00
c) nakłady na termomodernizację w Schronisku "Tylko z Darów Miłosierdzia"	35.670,00
2. Stan na koniec roku	81.138,25

#### III. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE - okres wymagalności do 1 roku

Należności z tytułu	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013
1. Dostaw i usług	894.037,34	883.622,09
2. Podatków, ubezpieczeń społ. i innych	70.009,68	49.401,48
3. Od jednostek powiązanych	291,21	0,00
4. Inne należności	149.832,47	83.872,73
<b>RAZEM</b>	<b>1.114.170,70</b>	<b>1.016.896,30</b>

## DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH I PASYWACH (cd)

## IV. WARTOŚĆ BRUTTO RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH - ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	BO (01.01.2013)	Przychody	Zbycie	BZ (31.12.2013)
1. Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	3.958.937,80	163.423,00	-	4.122.360,80
2. Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11.003.981,15	-	-	11.003.981,15
3. Urządzenia techniczne i maszyny	400.154,15	38.418,28	11.999,92	426.572,51
4. Środki transportu	795.075,17	64.607,50	39.945,00	819.737,67
5. Inne środki trwałe	489.342,02	31.570,77	-	520.912,79
6. Inwestycje w obcych śr.trwałych	681.688,42	167.002,02	-	848.690,44
<b>RAZEM</b>	<b>17.329.178,71</b>	<b>465.021,57</b>	<b>51.944,92</b>	<b>17.742.255,36</b>

## V. UMORZENIE RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH - ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	BO (01.01.2013)	Amortyzacja roczna	Zmniejszenie	BZ (31.12.2013)
1. Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	3.041.280,00	368.640,00	-	3.409.920,00
2. Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.913.824,28	276.028,80	-	2.189.853,08
3. Urządzenia techniczne i maszyny	230.623,90	34.374,80	8.960,00	256.038,70
4. Środki transportu	485.450,98	115.561,63	23.074,60	577.938,01
5. Inne środki trwałe	426.228,81	31.700,51	-	457.929,32
6. Inwestycje w obcych śr.trwałych	130.101,47	69.170,73	-	199.272,20
<b>RAZEM</b>	<b>6.227.509,44</b>	<b>895.476,47</b>	<b>32.034,60</b>	<b>7.090.951,31</b>

## VI. WARTOŚĆ NETTO RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH - ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	BO (01.01.2013)	BZ (31.12.2013)
1. Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	917.657,80	712.440,80
2. Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9.090.156,87	8.814.128,07
3. Urządzenia techniczne i maszyny	169.530,25	170.533,81
4. Środki transportu	309.624,19	241.799,66
5. Inne środki trwałe	63.113,21	62.983,47
6. Inwestycje w obcych śr.trwałych	551.586,95	649.418,24
<b>RAZEM</b>	<b>11.101.669,27</b>	<b>10.651.304,05</b>

VII. GRUNTY W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM: 1. Powierzchnia 6.144 m<sup>2</sup>, 2. Wartość brutto (BO=BZ)= 3.686.400,00 zł 3. Umorzenie na 31.12.2013 r. = 3.409.920,00 zł

INFORMACJE O STRUKTURZE ZREALIZOWANYCH PRZYCHODÓW ZE WSKAZANIEM ICH ŹRÓDEŁ, W TYM PRZYCHODÓW OKREŚLONYCH STATUTEM

I.	Wyszczególnienie	2012 r.	Udział %	2013 r.	Udział %
1.	Przychody działalności statutowej	937.291,33	4,7	1.202.279,72	5,6
2.	Przychody odpłatnej działalności OPP	9.647.118,00	48,8	10.049.170,01	47,1
	w tym:				
	- dotacje	2.100.585,35	10,6	2.049.538,20	9,6
	- umowa z NFZ	4.618.605,56	23,4	4.971.702,00	23,3
	- odpłatność za pobyt w ZOL, schroniskach, na koloniach i zimowisku	2.105.180,63	10,6	2.010.572,66	9,4
	- darowizny rzeczowe	451.733,15	2,3	480.605,81	2,3
	- darowizny pieniężne	301.010,53	1,5	477.020,27	2,2
	- 1% podatku	70.002,78	0,4	34.411,51	0,2
	- dopłaty rolne	0,00	-	25.319,56	0,1
3.	Przychody nieodpłatnej działalności OPP	9.179.629,08	46,5	10.098.639,62	47,3
	w tym:				
	- dotacje	1.376.968,00	7,0	1.418.221,94	6,6
	- umowy z NFZ	3.746.178,70	19,0	3.816.995,30	17,9
	- darowizny rzeczowe	3.082.874,90	15,6	3.802.604,55	17,8
	- darowizny pieniężne	411.355,47	2,1	495.660,98	2,3
	- 1% podatku	511.738,37	2,6	565.156,85	2,7
	- dopłaty rolne	50.513,64	0,2	0,00	-
	Razem przychody z działalności statutowej oraz pożytku publicznego	19.764.038,41	100,0	21.350.089,35	100,0
II.	Wyszczególnienie	2012 r.	Udział %	2013 r.	Udział %
1.	Przychody działalności statutowej	937.291,33	4,5	1.202.279,72	5,4
2.	Przychody odpłatnej działaln.pożytku publ.	9.647.118,00	46,4	10.049.170,01	45,2
3.	Przychody nieodpłatnej działaln.poż.publ	9.179.629,08	44,2	10.098.639,62	45,4
4.	Pozostałe przychody operacyjne	661.748,21	3,2	642.636,74	2,9
5.	Przychody finansowe	350.741,21	1,7	242.730,20	1,1
	<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>20.776.527,83</b>	<b>100,00</b>	<b>22.235.456,29</b>	<b>100,00</b>

IV

**INFORMACJE O STRUKTURZE KOSZTÓW STANOWIĄCYCH ŚWIADCZENIE PIENIĘŻNE I NIEPIENIĘŻNE OKREŚLONE STATUTEM**

Wyszczególnienie	2012 r.	udział %	2013 r.	udział %
1. Koszty działalności statutowej	643.764,10	3,05	809.253,68	3,58
2. Koszty odpłatnej działalności OPP	10.099.904,39	47,81	10.907.222,63	48,22
3. Koszty nieodpłatnej działalności OPP	8.893.250,59	42,11	9.829.637,66	43,47
4. Koszty administracyjne	1.471.318,76	6,97	917.733,57	4,06
5. Pozostałe koszty operacyjne	8.913,63	0,04	148.771,60	0,66
6. Koszty finansowe	2.194,94	0,01	1.143,75	0,01
<b>RAZEM KOSZTY</b>	<b>21.119.346,41</b>	<b>100,00</b>	<b>22.613.762,89</b>	<b>100,00</b>

**INFORMACJE O STRUKTURZE KOSZTÓW ADMINISTRACYJNYCH**

Wyszczególnienie	2012 r.	udział %	2013 r.	udział %
1. Amortyzacja	161.354,86	10,97	164.258,54	17,90
2. Zużycie materiałów i energii	110.966,57	7,54	93.583,18	10,20
3. Usługi obce	157.109,23	10,68	99.284,93	10,82
4. Podatki i opłaty	23.972,96	1,63	47.697,35	5,20
5. Wynagrodzenia	809.533,02	55,02	365.367,86	39,81
6. Ubezp.spół.i inne świadczenia	180.225,59	2,25	127.728,16	13,92
7. Pozostałe koszty rodzajowe	28.156,53	1,91	19.813,55	2,15
<b>RAZEM KOSZTY ADMINISTRACYJNE</b>	<b>1.471.318,76</b>	<b>100,00</b>	<b>917.733,57</b>	<b>100,00</b>

**V**

**DANE O ŹRÓDŁACH ZWIĘKSZENIA I SPOSOBIE WYKORZYSTANIA FUNDUSZU STATUTOWEGO**

Zestawienie zmian w funduszu własnym

Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.
A. F.własny na początek roku obrotowego	11.271.532,86	11.535.503,87
I.1 F.statutowy na początek roku obrotowego	12.559.028,86	11.878.322,45
1. Zwiększenie - zysk z "Pierogarni" Caritas AW	606.789,59	705.432,31
2. Zmniejszenie - strata za poprzedni rok	1.287.496,00	342.818,58
I.2 F.statutowy na koniec roku obrotowego	11.878.322,45	12.240.936,18
II.1 Wynik finansowy z lat ubiegłych na początek roku obrotowego	- 1.287.496,00	- 342.818,58
1. Zwiększenie-przeniesienie na F.statutowy	1.287.496,00	342.818,58
II.2 Wynik finansowy z lat ubiegłych na koniec roku obrotowego	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy (strata)	- 342.818,58	- 378.306,60
B. F.własny na koniec roku obrotowego	11.535.503,87	11.862.629,58

**VI**

**DANE DOTYCZĄCE UDZIELONYCH GWARANCJI, PORĘCZEŃ I INNYCH ZOBOWIĄZAŃ ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ STATUTOWĄ**

- Obowiązek obsługi dokumentacji byłych pracowników Zrzeszenia Katolików Caritas przez okres przewidziany w obowiązujących przepisach,
- Służebność mieszkania na rzecz byłego właściciela nieruchomości zabudowanej położonej we wsi Szymonowo, gmina Małdyty,
- Weksel in blanco - zabezpieczający zwrot dotacji przyznanej na uruchomienie działalności Spółdzielni Socjalnej "Kto rano wstaje".

**DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH I PASYWACH (cd)**

**VIII. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**

Wyszczególnienie	01.01.2013 r.	31.12.2013 r.
1. Długoterminowe, w tym:	771.375,03	652.799,65
a) świadczenia emerytalne	318.068,65	376.570,61

b) nagrody jubileuszowe	453.306,38	276.229,04
2. Krótkoterminowe, w tym:	246.155,03	356.895,66
a) urlopy wypoczynkowe	220.495,11	260.501,66
b) pozostałe	25.659,92	96.394,00
<b>RAZEM</b>	<b>1.017.530,06</b>	<b>1.009.695,31</b>

#### IX. ZOBOWIĄZANIA

Wyszczególnienie	01.01.2013 r.	31.12.2013 r.
1. inne zobowiązania finansowe	9.968,62	126.923,70
2. z tytułu dostaw i usług	234.275,73	344.524,07
3. z tytułu podatków, ubezpieczeń itp.	4.927,72	6.313,00
4. z tytułu wynagrodzeń	1.026,93	-
5. zobowiązania wewnątrzzakładowe	653.053,98	820.083,00
6. inne	280.737,08	310.761,45
<b>RAZEM</b>	<b>1.183.990,06</b>	<b>1.608.605,22</b>

#### X. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Wyszczególnienie	01.01.2013 r.	31.12.2013 r.
1. Udziały w Spółdzielni Socjalnej	-	3.000,00

Caritas AW jest jednym z założycieli Spółdzielni Socjalnej "Kto rano wstaje".



INFORMACJE O TENDENCJACH ZMIAN W PRZYCHODACH I KOSZTACH ORAZ SKŁADNIKACH  
MAJĄTKU  
I ŹRÓDŁACH ICH FINANSOWANIA

SKŁADNIKI MAJĄTKOWE I ŹRÓDŁA ICH FINANSOWANIA:

Wyszczególnienie	01.01.2013 r.	31.12.2013 r.
1. Aktywa trwałe	11.190.484,03	10.738.325,35
2. Aktywa obrotowe	8.074.262,01	8.846.038,52
3. Rozliczenia międzyokresowe	51.861,95	56.678,57
AKTYWA RAZEM	19.316.607,99	19.641.042,44
1. Fundusze własne	11.535.503,87	11.862.629,58
2. Rezerwy długoterminowe	771.375,03	652.799,65
3. Zobowiązania długoterminowe	0,00	101.538,96
4. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	4.770.295,28	4.335.893,67
PASYWA DŁUGOTERMINOWE	17.077.174,18	16.952.861,86
5. Pasywa krótkoterminowe	2.239.433,81	2.688.180,58
PASYWA RAZEM	19.316.607,99	19.641.042,44
6. Wskaźnik struktury finansowania	88,41 %	86,31 %

Trwałość struktury finansowania =  $\frac{\text{Fundusz własny+długoterminowe: zobowiązania, rezerwy, RMK}}{\text{Aktywa ogółem}}$

DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH I PASYWACH (cd)

XI. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

Wyszczególnienie	01.01.2013 r.	31.12.2013 r.
1. Ogółem czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	51.861,95	56.678,57
a) ubezpieczenia majątkowe i osobowe	24.887,30	25.632,25
b) licencja na program antywirusowy	2.472,60	1.648,38
c) koszty przyszłych okresów	10.358,42	9.122,36
d) nienotyfikowane odsetki bankowe	-	10.839,50
e) inne	14.143,63	9.436,08
2. Ogółem czynne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1.648,38	-
a) licencja na program antywirusowy	1.648,38	-
3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	5.473.783,26	5.122.656,80
a) odpłatność za pobyt	8.207,32	9.718,95
b) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, których część wartości, równoległe do odpisów amorty- zacyjnych, odnoszona jest na przychody	3.029.595,67	2.584.337,02
c) środki trwałe sfinansowane z dotacji, których część wartości, równoległe do odpisów amorty- zacyjnych, odnoszona jest na przychody	2.279.700,33	2.194.458,33
d) program PEAD-2012 i PEAD-2013	44.227,09	231.851,00
e) program SKRZYDŁA	37.436,96	23.935,95
f) proteza dla Adriana Makowieckiego	71.662,55	71.662,55
g) inne	2.953,34	6.693,00

Sporządzono dnia:2014-06-25