

# INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2015 ROKU

Caritas Archidiecezji Katowickiej  
ul. Wita Stwosza 20  
40-042 Katowice

sporządzona na podstawie załącznika nr 4 do polityki rachunkowości

## Część I

### 1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz wykaz udziałów i akcji:

#### a) środki trwałe: wartość początkowa, umorzenie, zwiększenie, zmniejszenie wartości

Stan środków trwałych ilustruje tabela 1 stanowiąca załącznik do informacji dodatkowej.

#### b) wartości niematerialne i prawne: wartość początkowa, umorzenie, zwiększenie, zmniejszenie wartości.

Stan wartości niematerialnych i prawnych ilustruje tabela 2 stanowiąca załącznik do informacji dodatkowej.

### 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Grunty użytkowane wieczystość w Caritas Archidiecezji Katowickiej, to działka w Ustroniu Nierodzimiu przekazana przez Skarb Państwa w użytkowanie wieczyste do dnia 5 kwietnia 2090 roku. Wartość tej działki określona została na 500 000,00 zł.

### 3. Wartość pożyczkowa nie amortyzowanych (nie umarżanych) środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Nieodpłatne użytkowanie sprzętu o wartości 119 500,00 dotyczy placówki św. Anna z siedzibą w Tychach, która otrzymała go od organów samorządowych w celu i na okres wykonywania swej działalności statutowej.

Ta sama jednostka użytkuje również nieruchomości, na której prowadzi swoją działalność, na podstawie umowy użyczenia z Miastem Tychy. Umowa ta nie określa wartości użytkowanej nieruchomości

Ośrodek Najświętsze Serce Jezusa w Rudzie Śląskiej użytkuje autobus marki Mercedes użyczony przez Miasto Ruda Śląska. Umowa ma charakter odnawialny i nie określa wartości autobusu.

| Rodzaj umowy                           | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Wartość początkowa na koniec roku obrotowego |
|--|--|---------------------|--------------|--|
|  |  | zwiększenia         | zmniejszenia |  |
| umowy zawarte z innymi podmiotami      |  |                     |              |  |
| a) najmu                               | 0,00   | 0,00                | 0,00         | 0,00   |
| b) dzierżawy                           | 0,00   | 0,00                | 0,00         | 0,00   |
| c) leasingu                            | 0,00   | 0,00                | 0,00         | 0,00   |
| z tego:                                |  |                     |              |  |
| d) inne (np.: nieodpłatne użytkowanie) | 119 500,00                                     | 0,00                | 0,00         | 119 500,00                                   |
| <b>Razem</b>                           | <b>119 500,00</b>                              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  | <b>119 500,00</b>                            |

**4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

Nie dotyczy

**5. Dane o strukturze własności kapitału (funduszu) podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.**

Kuria Metropolitalna w Katowicach posiada 100 % udziałów w kapitale (funduszu) podstawowym Caritas Archidiecezji Katowickiej. W okresie sprawozdawczym nie było zmian w strukturze własności kapitału (funduszu) podstawowego. Zmiana wysokości kapitału (funduszu) podstawowego z kwoty 27 665 045,78 do kwoty 18 084 459,46 dotyczyła:

- przeniesienie straty z roku 2014 = -9 081 718,27
  - transakcje wewnątrz Caritas w roku 2014 mające wpływ na wynik finansowy = -25 000,00
  - uzyskanie przez Ośrodek św. Elżbiety w Rudzie Śląskiej osobowości prawnej spowodowało przejście przez tą jednostkę całości posiadanej dotychczas majątku w formie kapitału (funduszu) podstawowego = -484 887,71
  - zmniejszenie o wypracowany przez Ośrodek św. Elżbiety zysk na dzień 31.12.2014 = -7587,03
  - pozyskanie przez nowoutworzony Zakład Aktywności Zawodowej św. Marcin funduszu podstawowego = +18 095,69
  - przeniesienie wyliczonego za rok 2014 podatku dochodowego = +511,00
- Zestawienie zmian w kapitale prezentuje wartościowe ujęcie tych zmian.

**6. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:**

- a) błąd podstawowy nie wystąpił
- b) **propozycja podziału nadwyżki przychodów nad kosztami netto w kwocie 13 734 533,05 zł.**

- nadwyżka przychodów nad kosztami zostanie przeniesiona na fundusz podstawowy jednostki w kwocie 13 734 533,05 z założeniem dalszej realizacji celów statutowych.

## 7. Informacje o stanie rezerw:

| Wyszczególnienie rezerw                                    | Wartość na początek roku | Zwiększenia       | Zmniejszenia:<br>a) rozwiązanie<br>b) wykorzystanie | Wartość na koniec roku |
|--|--------------------------|-------------------|---|------------------------|
| <b>Rezerwy razem</b>                                       | <b>1 856 201,10</b>      | <b>180 147,84</b> | <b>278 904,20</b>                                   | <b>1 757 444,74</b>    |
| z tego:  |                          |                   |   |                        |
| 1. z tyt. odroczonego podatku dochodowego                  | 0,00                     | 0,00              | 0,00  | 0,00                   |
| 2. na świadczenia emerytalne i podobne:                    | 1 856 201,10             | 180 147,84        | 278 904,20  | 1 757 444,74           |
| - długoterminowe   | 1 848 835,03             | 164 625,94        | 274 477,37  | 1 738 983,60           |
| - krótkoterminowe  | 7 366,07                 | 15 521,90         | 4 426,83  | 18 461,14              |
| 3. na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne zobowiązania | 0,00                     | 0,00              | 0,00  | 0,00                   |
| - długoterminowe   | 0,00                     | 0,00              | 0,00  | 0,00                   |
| - krótkoterminowe  | 0,00                     | 0,00              | 0,00  | 0,00                   |
| 4. pozostałe:  | 0,00                     | 0,00              | 0,00  | 0,00                   |
| - długoterminowe   | 0,00                     | 0,00              | 0,00  | 0,00                   |
| - krótkoterminowe  | 0,00                     | 0,00              | 0,00  | 0,00                   |

W roku sprawozdawczym zmniejszono na wszystkich jednostkach rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe o kwotę 1 80 147,84, jednocześnie zwiększając je o kwotę 21 834,22 z podziałem na długo i krótkoterminowe. Rezerwy te wyliczone zgodnie z zasadami opisanymi w biuletynie „Rachunkowości” nr 11/2004. Dodatkowo zmniejszono długoterminowe rezerwy w kwocie 257 069,98. Dotyczyło to prawnego wyodrębnienia Ośrodka św. Elżbieta ze struktur Caritas.

## 8. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Na koniec roku 2015 wartość odpisów aktualizacyjnych należności wynosiła 54 767,51 złotych. Na odpis ten składają się:

- 28 628,36 Ośrodek Najświętsze Serce Jezusa – należność pensjonariuszy za pobyt w Ośrodku przekraczające rok obrotowy
- 26 139,15 Ośrodek św. Jacka – należności pensjonariuszy za pobyt w Ośrodku przekraczające rok obrotowy

Wykazany odpis aktualizacyjny dokonał pomniejszenia należności wykazanych w bilansie w aktywach.

## 9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu

Na zobowiązania długoterminowe w kwocie 118 696,37 składają się:

- 25 549,59 w Ośrodku bł. Karoliny w Łędzinach – zobowiązanie z tytułu umowy leasingowej
- 93 146,78 w Ośrodku świętego Jacka w Katowicach – zobowiązanie z tytułu umowy leasingowej

### 10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| Wyszczególnienie                                 |  | Wartość na 31.12.2014 | Wartość na 31.12.2015 |
|--|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>Czynne Rozliczenie Międzyokresowe Kosztów</b> |  |                       |                       |
| - krótkoterminowe                                |  | 101 469,86            | 67 743,65             |
| - długoterminowe                                 |  | 101 469,86            | 67 743,65             |
|  |  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Rozliczenie Międzyokresowe Przychodów</b>     |  |                       |                       |
| - krótkoterminowe                                |  | 2 411 696,74          | 1 557 791,14          |
| - długoterminowe                                 |  | 83 157,44             | 64 003,85             |
|  |  | 2 328 539,30          | 1 493 787,29          |

Na czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów składają się przede wszystkim polisy ubezpieczeniowe, prenumeraty, abonament telefoniczny, faktury dotyczące kosztów roku 2016.

Na rozliczenia międzyokresowe przychodów składają się otrzymane dotacje celowe na zakup środków trwałych, zaliczanych do przychodów danego roku obrotowego w wysokości równowartości rocznej amortyzacji.

### 11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju):

) Nie dotyczy

### 12. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych):

| Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń | Stan (wartość) na: |             |
|--|--------------------|-------------|
|  | początek roku      | koniec roku |
| Zobowiązania warunkowe ogółem          | 0,00               | 0,00        |
| z tego:                                |                    |             |
| z tytułu: 1/ Udzielone gwarancje       | 0,00               | 0,00        |
| 2/ Weksle                              | 0,00               | 0,00        |
| 3/ Kaucje, wadia                       | 0,00               | 0,00        |
| 4/ pozostałe                           | 0,00               | 0,00        |

## Część II

### 1. Struktura rzeczowa przychodów statutowych

| <b>Przychody statutowe</b>   | <b>Kwota</b>         |
|--|----------------------|
| Dotacje (przekazane z PFRON, Urzędu Wojewódzkiego, Urzędów Miejskich, Gminnych i Powiatowych, NFZ, Urzędu Marszałkowskiego, Miejskich Ośrodków pomocy Społecznej, grant z Unii Europejskiej na realizację programu partnerskiego, odpłatności pensjonariuszy za pobyt, wpłaty uczestników na turnusy rehabilitacyjne, przychody z tytułu wpłat na Organizację Pozytku Publicznego, refakturowanie mediów, refundacja kosztów zatrudnienia poborowych i pracowników niepełnosprawnych, wartość otrzymanych towarów w ramach programu dożywiania PEAD) | 30 562 908,21        |
| Przychody z odpłatnej działalności statutowej  | 1 208 867,62         |
| <b>RAZEM</b>   | <b>31 771 775,83</b> |

Wysokość przychodów z tytułu wpłat podatników na Organizację Pozytku Publicznego w wysokości 1% podatku wyniosła w roku sprawozdawczym 160 952,25.

#### 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.

#### 3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem:

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

#### 4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zdarzenia przedstawione powyżej.

#### J. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

- a) Wyłączenia przychodów z podstawy do opodatkowania na łączną kwotę **141 368,19** obejmują:
- Dofinansowanie na środki trwałe w latach ubiegłych rachunkowo rozliczane w czasie z konta przychodów przyszłych okresów na kwotę **108 434,88**
    - Knurów = 24 985,19
    - Tychy „Faustyna” = 3 526,09
    - Łędziny „Karolina” = 9 346,13
    - Chorzów „Florian” = 28 317,43
    - Pszczyzna = 13 000,53
    - Tychy „Anna” = 1 906,50
    - Katowice „Józef” = 11 163,01
    - Wodzisław = 13 377,50
    - Katowice „Jacek” = 2 812,50

- Kwota 21 834,22 rozwiązanych rezerw na świadczenia emerytalne i podobne w roku 2015
  - Rozwiązanie należności wątpliwych, dla których w latach poprzednich utworzono odpisy aktualizacyjny na łączną kwotę 11 099,09
    - Katowice „Jacek” = 3 805,52
    - Halemba = 7 293,57
- b) Zwiększenia przychodów w podstawie do opodatkowania:
- Nie wystąpiły
- c) Zmniejszenia kosztów z podstawy do opodatkowania na łączną kwotę 622 157,36 obejmują:
- Zwiększenie rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne wykazane w okresie sprawozdawczym na kwotę 180 147,84
  - Utworzenie odpisu na należności wątpliwe w kwocie 7 116,33:
    - Katowice „Jacek” = 3 621,54
    - Halemba = 3 494,79
  - Umowy cywilnoprawne za okres sprawozdawczy wypłacone w roku następnym na kwotę 16 585,32
    - Katowice „ZOL” = 9 386,18
    - Katowice „Józef” = 6 681,46
    - Katowice „Jacek” = 517,68
  - Wynagrodzenia pracowników etatowych dotyczące okresu sprawozdawczego wypłacone po 10 stycznia roku następnego na kwotę 40 106,92 w Ośrodku św. Jacka w Katowicach
  - Składki ZUS z wynagrodzeń za okres sprawozdawczy wypłacone po 15 stycznia roku następnego na kwotę 65 229,57
  - Amortyzacja unarżanych środków trwałych użytkowanych na podstawie leasingów w kwocie 17 257,16
  - Amortyzacja środków trwałych, dla których przychody na ich zakup rozliczane są w czasie z konta przychodów przyszłych okresów na kwotę 108 434,88
    - Knurów = 24 985,19
    - Tychy „Faustyna” = 3 526,09
    - Łędziny „Karolina” = 9 346,13
    - Chorzów „Florian” = 28 317,43
    - Pszczyzna = 13 000,53
    - Tychy „Anna” = 1 906,50
    - Katowice „Józef” = 11 163,01
    - Wodzisław = 13 377,50
    - Katowice „Jacek” = 2 812,50
  - Naliczony wg urzędowej decyzji zwrot dotacji na kwotę 169 596,24 w Ośrodku w Łędzinach
    - Koszty nie stanowiące uzyskania przychodów na kwotę 17 683,10 – będące jednocześnie podstawą do wyliczenia podatku CIT (17683 x 19% = 3360)
      - Ośrodek św. Jacka w Katowicach = 919,14 odsetki PIT
      - Ośrodek św. Jacka w Katowicach = 5 461,10 odsetki ZUS
      - Ośrodek św. Jacka w Katowicach = 4 395,09 amortyzacja samochodu osobowego ponad wartość 20 000 euro
      - Ośrodek bł. Karolina w Łędzinach = 31,00 odsetki ZUS
      - Ośrodek bł. Karolina w Łędzinach = 6 876,77 odsetki wg decyzji o zwrocie dotacji

- d) Zwiększenia kosztów w podstawie do opodatkowania na łączną kwotę **183 532,42** obejmując:
- Umowy cywilnoprawne za okres sprawozdawczy wypłacone w roku następnym na kwotę **16 979,23**
    - Katowice „ZOL” = 11 218,92
    - Katowice „Józef” = 4 647,31
    - Katowice „Jacek” = 1 113,00
- wyłączone z kosztów w deklaracji CIT za rok 2014
- Wynagrodzenia pracowników etatowych dotyczące okresu sprawozdawczego wypłacone po 10 stycznia roku następnego na kwotę **16 130,05** w Ośrodku św. Jacka, wyłączone z kosztów w deklaracji CIT za rok 2014
  - Składki ZUS z wynagrodzeń za okres sprawozdawczy wypłacone po 15 stycznia roku następnego na kwotę **150 423,14**
    - Katowice „Józef” = 36 015,17
    - Katowice „ZOL” = 55 756,51
    - Katowice „Jacek” = 58 651,46
- wyłączone z kosztów w deklaracji CIT za rok 2014.

Wartości wykazane w deklaracji CIT za rok za rok 2015:

- Poz. 27 – Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP = 48 646 575,66. Na kwotę tę składają się przychody wykazane w RZiS w wysokości 48 787 943,85 minus wyłączenia wykazane w podpunkcie a), czyli kwota 141 368,19 plus zwiększenia wykazane w podpunkcie b), czyli kwota 0,00.
- Poz. 31 – Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 27 = 34 611 425,86. Na kwotę tę składają się koszt wykazane w RZiS w wysokości 35 050 050,80 minus wyłączenia wykazane w podpunkcie c) w wysokości 622 157,36 plus zwiększenia wykazane w podpunkcie d) w wysokości 183 532,42.
- Poz. 36 – Zysk = 14 035 149,80

#### 6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Nie wystąpiły

#### 7. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady finansowe na rozbudowę i oduowę środków trwałych:

|    | Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (d. zadania inwestycyjnego) | Nazwa ośrodka | Wart. nakładów na środki trwałe w budowie (inwestycyjnych) 01.01.2015 | Wart. zwiększeń w okresie do dnia badania | Wartość zakończonych prac ujętych na koncie środków trwałych | Data rozpoczęcia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego) | Wart. nakładów na środki trwałe w budowie na dzień badania 31.12.2015 |
|----|--|---------------|---|---|--|--|---|
| 1  | Przyłącze kanalizacji deszczowej   | Knurów        | 1 168,00  | 0,00                                      | 0,00   | 2012   | 1 168,00  |
| 2  | Adaptacja budynku - kaplicy  | Knurów        | 0,00  | 20 334,63                                 | 0,00   | 2015   | 20 334,63   |
| 3  | Adaptacja budynku – pomieszczeń DPS  | Knurów        | 72 423,72   | 1 574,40                                  | 73 998,12  | 2013 i 2014  | 0,00  |
| 4  | Rozbudowa OREW   | Bl. Karolina  | 1 345 541,25  | 0,00                                      | 0,00   | 2007   | 1 345 541,25  |
| 5  | Modernizacja budynku   | św. Jacek     | 243 458,63  | 35,13                                     | 243 493,76   | 2011   | 0,00  |
| 6  | Wykonanie instalacji p.poż   | św. Jacek     | 2 460,00  | 0,00                                      | 2 460,00   | 2013   | 0,00  |
| 7  | Adaptacja budynku – pomieszczenia DPS                                      | Knurów        | 0,00  | 2 730,37                                  | 0,00   | 2015   | 2 730,37  |
| 8  | Rozbudowa systemu sygnalizacji pożarowej budynku                           | Knurów        | 0,00  | 10 025,31                                 | 10 025,31  | 2015   | 0,00  |
| 9  | Rozbudowa systemu wentylacji budynku                                       | Knurów        | 0,00  | 17 968,46                                 | 0,00   | 2015   | 17 968,46   |
| 10 | Termomodernizacja budynku  | Knurów        | 0,00  | 5 535,00                                  | 0,00   | 2015   | 5 535,00  |
|    | <b>RAZEM</b>   |               | <b>1 665 051,60</b>   | <b>58 203,30</b>                          | <b>329 977,19</b>  |  | <b>1 393 277,71</b>   |

## 8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Nie wystąpiły

## 9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpił

### Część III

## Objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

|                                    |                     |
|------------------------------------|---------------------|
| <b>Pozycja A.II.1. Amortyzacja</b> | <b>31-12-2015</b>   |
| Artykuły                           | 1 043 496,24        |
| Razem                              | <b>1 043 496,24</b> |

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</b> | <b>31-12-2015</b> |
| Odsetki od leasingów finansowych i kredytów                    | 12 949,21         |
| Razem odsetki  | <b>12 949,21</b>  |

|   |                      |
|---|----------------------|
| <b>Pozycja A.II.4. Zysk (strata z działalności inwestycyjnej)</b> | <b>31-12-2015</b>    |
| Zysk ze zbycia środków trwałych (Centrala, Katowice „Jacek”) (-)  | 81 222,11            |
| Strata ze zbycia środka trwałego (Halemba)                        | 3 300,00             |
| Pozyskanie środka trwałego w drodze darowizny (Centrala) (-)      | 15 000 000,00        |
| Razem   | <b>15 077 922,11</b> |

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania</b> | <b>31-12-2015</b> |
| Stan rezerw na początek roku (-)                           | 1 856 201,10      |
| Stan rezerw na koniec roku                                 | 1 757 444,74      |
| Razem  | <b>98 756,36</b>  |

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów</b> | <b>31-12-2015</b> |
| Stan zapasów na początek roku               | 485 113,82        |
| Stan zapasów na koniec roku (-)             | 126 147,50        |
| Razem                                       | <b>358 966,32</b> |



|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności</b>  | <b>31-12-2015</b> |
| Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku                                    | 263 161,10        |
| Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku (-)                                  | 778 846,11        |
| <b>Razem zmiana stanu należności</b>  | <b>511 685,01</b> |
| <b>Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek</b>       | <b>31-12-2015</b> |
| Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku (-)  | 2 158 977,51      |
| Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku  | 1 930 091,63      |
| Stan zobowiązań krótkoterminowych z tyt. kredytów i pożyczek na początek roku                   | 16 571,04         |
| Stan zobowiązań krótkoterminowych z tyt. kredytów i pożyczek na koniec roku (-)                 | 6 845,22          |
| Stan zobowiązań krótkoterminowych z tyt. leasingów na początek roku                             | 46 806,79         |
| Stan zobowiązań krótkoterminowych z tyt. leasingów na koniec roku (-)                           | 64 314,95         |
| Korekta z tyt. wyłączenia transakcji wzajemnych (-)   | 7 000,00          |
| <b>Zmiana stanu zobowiązań</b>  | <b>243 668,22</b> |
| <b>Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych</b>                                   | <b>31-12-2015</b> |
| Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na początek roku                    | 101 469,86        |
| Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na koniec roku (-)                  | 67 743,65         |
| Stan długoterminowych rozliczeń międzykresowych (pasywa) na początek roku (-)                   | 2 328 539,30      |
| Stan długoterminowych rozliczeń międzykresowych (pasywa) na koniec roku                         | 1 493 787,29      |
| Stan krótkoterminowych rozliczeń międzykresowych (pasywa) na początek roku (-)                  | 83 157,44         |
| Stan krótkoterminowych rozliczeń międzykresowych (pasywa) na koniec roku                        | 64 003,85         |
| Korekta z tyt. wyłączenia transakcji wzajemnych w roku bieżącym                                 | 7 000,00          |
| Korekta z tyt. wyłączenia transakcji wzajemnych w roku ubiegłym (-)                             | 25 000,00         |
| <b>Razem</b>  | <b>838 179,39</b> |
| <b>Pozycja A. II. 10. Inne korekty</b>  | <b>31-12-2015</b> |
| Centrala – wyksięgowanie naliczonego podatku CIT za 2014  | 511,00            |
| Ośrodek w Knurowie darowizny rzeczowe   | - 30 061,54       |
| DPS św. Anna darowizny rzeczowe   | - 18 573,61       |
| Ośrodek św. Elżbieta – przekazanie całości majątku wyodrębnionej jednostce                      | 927 749,30        |
| Ośrodek św. Józefa – przekazanie części majątku Inwalego nowotworzonej jednostce ZAZ św. Marcin | 18 095,69         |
| <b>Razem</b>  | <b>897 720,84</b> |

## Część IV

### 1. Zatrudnienie

Na dzień 31.12.2015 zatrudnienie w Caritas Archidiecezji Katowickiej wynosiło w osobach 622 a w etatach 550,76.

### 2. Wynagrodzenia

Średnia płaca brutto w 2015 roku wyniosła 2 590,66.

### 3. Pożyczki i świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego i nadzorującego

Zdarzenie nie wystąpiło

## Część V

### 1. Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Zdarzenia nie wystąpiły

### 2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Zdarzenia nie wystąpiły

### 3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zdarzenia nie wystąpiły

### 4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Zdarzenia nie wystąpiły

## Część VI

### 1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Zdarzenia nie wystąpiły

### 2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Zdarzenia nie wystąpiły

## Część VII

### Informacje dotyczące połączenia jeżeli wystąpiło w okresie sporządzenia sprawozdania finansowego

Zdarzenia nie wystąpiły

## Część VIII

Badanie sprawozdania finansowego za rok 2015 zlecono Zespołowi Biegłych Rewidentów STORNO Sp. z o.o. (KIBR – 1822), z siedzibą w Katowicach przy ul. Wincentego Pola 10. Wartość usługi brutto wynosi 8 610,00.

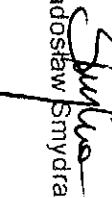
Na dzień 31.12.2015 roku nie występowały żadne okoliczności, które mogły świadczyć o istnieniu przesłanek co do niepewności kontynuowania działalności przez Caritas.

- W związku z faktem, że nie występują żadne okoliczności, które to mogłyby wskazywać o istnieniu niepewności, co dalszej kontynuacji działalności, w sprawozdaniu finansowym nie wykazano żadnych korekt z tego tytułu.

Katowice, dn. 10.06.2016

Sporządził

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Caritas Archidiecezji Katowickiej  
Radosław Śmydra

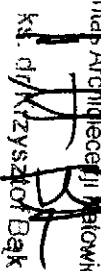


W wyroku zbadania sprawozdania finansowego za rok 2015 stwierdza się jego prawidłowość zgodnie ze sformułowaną opinią. Katowice, dnia 10.06.2016

Biegły rewident

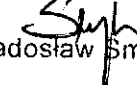
Zatwierdził

D Y R E K T O R  
Caritas Archidiecezji Katowickiej  
(1)  
Krzysztof Bąk



## Załącznik nr 1

|  | grunty własne           | Budynki i budowle       | Urządzenia techniczne i maszyny |                      |                      |                        |                        | Środki transportu      | Pozostałe środki trwałe | Razem                   |
|--|-------------------------|-------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
|  | Grupa 0                 | Grupa 1, 2              | Grupa 3                         | Grupa 4              | Grupa 5              | Grupa 6                | Razem                  | Grupa 7                | Grupa 8                 |                         |
| <b>Wartość brutto na początek okresu</b>                     | <b>2 895 113,06 zł</b>  | <b>18 928 074,86 zł</b> | <b>381 054,71 zł</b>            | <b>630 609,30 zł</b> | <b>256 560,84 zł</b> | <b>1 181 876,76 zł</b> | <b>2 430 101,61 zł</b> | <b>2 663 828,01 zł</b> | <b>4 641 186,34 zł</b>  | <b>31 366 103,88 zł</b> |
| <b>Zwiększenia</b>   | <b>16 000 000,00 zł</b> | <b>338 368,61 zł</b>    | - zł                            | <b>20 831,49 zł</b>  | <b>51 306,27 zł</b>  | <b>34 724,54 zł</b>    | <b>106 884,30 zł</b>   | <b>160 626,00 zł</b>   | <b>383 620,18 zł</b>    | <b>15 989 368,99 zł</b> |
| - nabycie  | - zł                    | 8 381,32 zł             | - zł                            | 20 831,49 zł         | 45 608,27 zł         | 14 593,00 zł           | 81 032,76 zł           | 41 850,00 zł           | 265 283,77 zł           | - zł                    |
| - ze środków trwałych w budowie                              | - zł                    | 329 977,19 zł           | - zł                            | - zł                 | - zł                 | - zł                   | - zł                   | - zł                   | - zł                    | 329 977,19 zł           |
| - darowizny  | 15 000 000,00 zł        | - zł                    | - zł                            | - zł                 | 5 700,00 zł          | - zł                   | 5 700,00 zł            | - zł                   | 22 247,40 zł            | 15 027 947,40 zł        |
| - przemieszczenie wewnętrzne                                 | - zł                    | - zł                    | - zł                            | - zł                 | - zł                 | - zł                   | - zł                   | - zł                   | - zł                    | - zł                    |
| - inne zwiększenia   | - zł                    | - zł                    | - zł                            | - zł                 | - zł                 | 20 131,54 zł           | 20 131,54 zł           | 118 776,00 zł          | 95 989,01 zł            | 234 896,66 zł           |
| <b>Zmniejszenia</b>  | <b>27 246,06 zł</b>     | <b>2 267 936,75 zł</b>  | <b>189 492,00 zł</b>            | <b>73 036,93 zł</b>  | <b>18 163,84 zł</b>  | <b>407 466,16 zł</b>   | <b>688 170,93 zł</b>   | <b>206 870,01 zł</b>   | <b>1 178 091,22 zł</b>  | <b>4 367 312,97 zł</b>  |
| - likwidacja   | - zł                    | - zł                    | - zł                            | 39 174,79 zł         | - zł                 | 23 731,54 zł           | 62 906,33 zł           | - zł                   | 354 936,40 zł           | 417 842,73 zł           |
| - sprzedaż   | - zł                    | - zł                    | - zł                            | - zł                 | - zł                 | - zł                   | - zł                   | 111 520,00 zł          | - zł                    | 111 520,00 zł           |
| - przemieszczenie wewnętrzne                                 | - zł                    | - zł                    | - zł                            | - zł                 | - zł                 | - zł                   | - zł                   | - zł                   | - zł                    | - zł                    |
| - inne zmniejszenia  | 27 246,06 zł            | 2 267 936,75 zł         | 189 492,00 zł                   | 33 862,14 zł         | 18 163,84 zł         | 383 726,62 zł          | 625 264,60 zł          | 94 350,01 zł           | 823 154,82 zł           | 3 837 960,24 zł         |
| <b>Wartość brutto na koniec okresu</b>                       | <b>17 667 868,00 zł</b> | <b>18 998 497,62 zł</b> | <b>181 562,71 zł</b>            | <b>578 403,86 zł</b> | <b>269 686,27 zł</b> | <b>789 143,14 zł</b>   | <b>1 848 784,96 zł</b> | <b>2 618 384,00 zł</b> | <b>3 846 616,30 zł</b>  | <b>42 978 169,90 zł</b> |
| <b>Umorzenie na początek okresu</b>                          | <b>500 000,00 zł</b>    | <b>7 068 800,57 zł</b>  | <b>320 276,87 zł</b>            | <b>467 916,57 zł</b> | <b>193 338,63 zł</b> | <b>908 457,35 zł</b>   | <b>1 889 989,42 zł</b> | <b>2 188 092,19 zł</b> | <b>4 578 890,98 zł</b>  | <b>16 226 773,16 zł</b> |
| <b>Umorzenie bieżące</b>                                     | - zł                    | <b>496 994,54 zł</b>    | <b>8 075,74 zł</b>              | <b>33 341,08 zł</b>  | <b>17 500,67 zł</b>  | <b>51 218,96 zł</b>    | <b>110 136,45 zł</b>   | <b>195 155,86 zł</b>   | <b>260 841,41 zł</b>    | - zł                    |
| <b>Zwiększenia</b>   | - zł                    | - zł                    | - zł                            | - zł                 | - zł                 | <b>2 516,66 zł</b>     | <b>2 516,66 zł</b>     | - zł                   | <b>46 877,01 zł</b>     | <b>48 393,66 zł</b>     |
| - likwidacja   | - zł                    | - zł                    | - zł                            | - zł                 | - zł                 | - zł                   | - zł                   | - zł                   | - zł                    | - zł                    |
| - sprzedaż   | - zł                    | - zł                    | - zł                            | - zł                 | - zł                 | - zł                   | - zł                   | - zł                   | - zł                    | - zł                    |
| - przemieszczenie wewnętrzne                                 | - zł                    | - zł                    | - zł                            | - zł                 | - zł                 | - zł                   | - zł                   | - zł                   | - zł                    | - zł                    |
| - inne zwiększenia   | - zł                    | - zł                    | - zł                            | - zł                 | - zł                 | 2 516,66 zł            | 2 516,66 zł            | - zł                   | 46 877,01 zł            | 48 393,66 zł            |
| <b>Zmniejszenia</b>  | - zł                    | <b>690 513,56 zł</b>    | <b>173 384,56 zł</b>            | <b>61 965,08 zł</b>  | <b>7 502,62 zł</b>   | <b>342 146,89 zł</b>   | <b>584 999,16 zł</b>   | <b>188 160,01 zł</b>   | <b>1 177 610,52 zł</b>  | <b>2 641 273,24 zł</b>  |
| - likwidacja   | - zł                    | - zł                    | - zł                            | 39 174,79 zł         | - zł                 | 6 116,55 zł            | 45 291,34 zł           | - zł                   | 354 455,70 zł           | 399 747,04 zł           |
| - sprzedaż   | - zł                    | - zł                    | - zł                            | - zł                 | - zł                 | - zł                   | - zł                   | 93 800,00 zł           | - zł                    | 93 800,00 zł            |
| - przemieszczenie wewnętrzne                                 | - zł                    | - zł                    | - zł                            | - zł                 | - zł                 | - zł                   | - zł                   | - zł                   | - zł                    | - zł                    |
| - inne zmniejszenia  | - zł                    | 690 513,56 zł           | 173 384,56 zł                   | 22 790,29 zł         | 7 502,62 zł          | 336 030,34 zł          | 539 707,81 zł          | 94 350,01 zł           | 823 154,82 zł           | 2 147 726,20 zł         |
| <b>Umorzenie na koniec okresu</b>                            | <b>500 000,00 zł</b>    | <b>6 878 281,56 zł</b>  | <b>164 968,06 zł</b>            | <b>439 292,57 zł</b> | <b>263 336,88 zł</b> | <b>620 046,97 zł</b>   | <b>1 417 643,27 zł</b> | <b>2 195 096,04 zł</b> | <b>3 707 988,88 zł</b>  | <b>14 686 021,74 zł</b> |
| <b>Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości</b> |                         |                         |                                 |                      |                      |                        |                        |                        |                         | - zł                    |
| <b>Wartość netto</b>   | <b>17 167 868,00 zł</b> | <b>10 121 216,07 zł</b> | <b>36 594,65 zł</b>             | <b>139 111,29 zł</b> | <b>66 348,59 zł</b>  | <b>169 097,17 zł</b>   | <b>431 161,71 zł</b>   | <b>423 288,96 zł</b>   | <b>1 368 616,42 zł</b>  | <b>28 292 148,16 zł</b> |
| Stopień umorzenia na początek okresu                         | 18,55%                  | 37,35%                  | 84,05%                          | 74,20%               | 75,36%               | 78,19%                 | 77,77%                 | 82,15%                 | 98,66%                  | 51,75%                  |
| Stopień umorzenia na koniec okresu                           | 2,83%                   | 40,45%                  | 80,90%                          | 75,95%               | 70,19%               | 78,57%                 | 76,68%                 | 83,83%                 | 96,40%                  | 34,19%                  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Caritas Archidiecezji Katowickiej
  
Radosław Smydra
DYREKTOR  
Caritas Archidiecezji Katowickiej  
(1)
  
ks. dr. Krzysztof Bąk

## Załącznik nr 2

| Treść                      | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne | Razem       |
|----------------------------|--------------------------------------|---------------|--------------------------------------|-------------|
| <b>Wartość brutto</b>      |                                      |               |                                      |             |
| Bilans otwarcia            | 0,00                                 | 0,00          | 147 594,81                           | 147 594,81  |
| Zwiększenia                | 0,00                                 | 0,00          | 5 820,74                             |             |
| Zmniejszenia               | 0,00                                 | 0,00          | 13 374,37                            | 13 374,37   |
| Bilans zamknięcia          | 0,00                                 | 0,00          | 140 041,18                           | 140 041,18  |
| <b>Umorzenia</b>           |                                      |               |                                      |             |
| Bilans otwarcia            | 0,00                                 | 0,00          | 147 594,81                           | 147 594,81  |
| Zwiększenia                | 0,00                                 | 0,00          | 5 820,74                             | 5 820,74    |
| Zmniejszenia               | 0,00                                 | 0,00          | 13 374,37                            | 13 374,37   |
| Bilans zamknięcia          | 0,00                                 | 0,00          | 140 041,18                           | 140 041,18  |
| <b>Wartość netto na BO</b> | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b> |
| <b>Wartość netto na BZ</b> | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Caritas Archidiecezji Katowickiej  
Radosław Smydra

D Y R E K T O R  
Caritas Archidiecezji Katowickiej  
(1)  
ks. M. Krzysztof Bąk