

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2013 ROKU

Caritas Archidiecezji Katowickiej
ul. Wita Stwosza 11
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 wieczystie

Grunty użytkowane wieczystie 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 początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) 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				
z tego:				
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
d) inne (np.: nieodpłatne użytkowanie)	119 500,00	0,00	0,00	119 500,00
Razem	119 500,00	0,00	0,00	119 500,00

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 32 073 407,42 do kwoty 28 257 854,15 dotyczyła przeniesienia straty z roku 2012 w wysokości 1 169 657,73, przeniesienia zysku z lat ubiegłych w kwocie 8 627,83 oraz przekazania majątku wydzielonym jednostkom lokalnym w Mikołowie Borowej Wsi i Hospicjum w Katowicach na łączną kwotę 2 654 523,37. 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 wykazany w sprawozdaniu w wysokości -480 588,14 zostanie przeniesiony na funduszu podstawowy
- b) **propozycja podziału straty bilansowej netto w kwocie 112 220,23 zł.**

- strata zostanie pokryta z funduszu podstawowego jednostki w kwocie 112 220,23 zł, z założeniem dalszej realizacji celów statutowych.

7. Informacje o stanie rezerw:

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia: a) rozwiązanie b) wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Rezerwy razem	1 942 008,57	224 181,86	472 278,25	1 693 912,18

z tego:				
1. z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00

2. na świadczenia emerytalne i podobne:	1 888 644,57	224 181,86	418 914,25	1 693 912,18
- długoterminowe	1 867 009,69	216 765,41	405 822,63	1 677 952,47
- krótkoterminowe	21 634,88	7 416,45	13 091,62	15 959,71

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:	53 364,00	0,00	53 364,00	0,00
- długoterminowe	53 364,00	0,00	53 364,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

W roku sprawozdawczym rozwiązano rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe w kwocie 194 732,39 z podziałem na długo i krótkoterminowe. Rezerwy te wyliczono zgodnie zasadami opisanymi w biuletynie „Rachunkowości” nr 11/2004.

Rozwiązana została również rezerwa na ewentualne zobowiązania w wysokości 53 364,00.

8. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Na koniec roku 2013 wartość odpisów aktualizacyjnych należności wynosiła 64 710,13 złotych. Na odpis ten składają się :

- 14 832,41 Ośrodek św. Elżbieta – należności pensjonariuszy za pobyt w domu pomocy przekraczające rok obrotowy
- 23 732,27 Ośrodek Najświętsze Serce Jezusa – należność pensjonariuszy za pobyt w Ośrodku przekraczające rok obrotowy
- 26 145,45 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 39 383,66 składają się:

- 23 300,00 w Dom św. Józefa - zobowiązanie z tytułu zaciągniętej pożyczki z WFOŚiG na instalację solarną,

- 11 707,55 w Ośrodku Najświętszego Serca Jezusa w Rudzie Śląskiej – zobowiązanie z tytułu umowy leasingowej
- 4 376,11 w Ośrodku świętego Jacka w Katowicach – zobowiązanie z tytułu umowy leasingowej

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2013	Wartość na 31.12.2013
Czynne Rozliczenie Międzyokresowe Kosztów	144 338,74	72 385,32
- krótkoterminowe	144 338,74	72 382,32
- długoterminowe	0,00	0,00
Rozliczenie Międzyokresowe Przychodów	2 724 440,31	2 445 998,12
- krótkoterminowe	197 457,07	105 806,77
- długoterminowe	2 526 983,24	2 340 191,35

Na czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów składają się przede wszystkim polisy ubezpieczeniowe, prenumeraty, abonament telefoniczny, faktury dotyczące kosztów roku 2013.

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

Przychody statutowe	Kwota
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 Pożytku Publicznego, refakturowanie mediów, refundacja kosztów zatrudnienia poborowych i pracowników niepełnosprawnych, wartość otrzymanych towarów w ramach programu dożywiania PEAD)	39 594 572,84
Przychody z odpłatnej działalności statutowej	1 346 250,96
RAZEM	40 940 823,80

Wysokość przychodów z tytułu wpłat podatników na Organizację Pożytku Publicznego w wysokości 1% podatku wyniosła w roku sprawozdawczym 206 097,02.

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.

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

- a) Wyłączenia przychodów z podstawy do opodatkowania na łączną kwotę 899 415,09 obejmują:
 - Dofinansowanie na środki trwałe w latach ubiegłych rachunkowo rozliczane w czasie na kwotę 427 136,84
 - Kwota 418 914,25 rozwiązanych rezerw na świadczenia emerytalne w roku 2013
 - Kwota 53 364,00 rozwiązanych pozostałych rezerw w roku 2013
- b) Zwiększenia przychodów w podstawie do opodatkowania o kwotę 306 279,59:
 - Odsetki od lokat założonych w 2012 z terminem wypłaty na rok 2013; kwota 22 214,59 została wyłączona z podstawy opodatkowania w deklaracji CIT za rok 2012
 - Kwota 284 065,00 środków otrzymanych na zakupy środków trwałych ujętych na kontach międzyokresowego rozliczenia przychodów
- c) Zmniejszenia kosztów z podstawy do opodatkowania na łączną kwotę 419 599,68 obejmują:
 - Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne wykazane w okresie sprawozdawczym na kwotę 224 181,86

- Umowy cywilnoprawne za okres sprawozdawczy wypłacone w roku następnym na kwotę 12 727,95 (ZOL Katowice = 6 196,00; Dom św. Józefa = 6 531,95)
- Składki ZUS z wynagrodzeń za okres sprawozdawczy wypłacone po 15 stycznia roku następnego na kwotę 90 683,19 (Dom św. Józefa = 35 412,58; ZOL Katowice = 50316,64; Ośrodek św. Jacka w Katowicach = 4 953,97)
- Amortyzacja amortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie leasingów w kwocie 69 901,47
- Odsetki od rat leasingowych w kwocie 9 494,22
- Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów na kwotę 12 610,99 (Centra = 81,80 odsetki PIT, św. Jacek = 874,24 odsetki PIT, św. Jacek = 623,44 składki PFRON, Borowa Wieś = 11,71 odsetki ZUS, ZOL K-ce 10249,20 kara NFZ, Knurów = 743,04 zaległe składki ZUS, Lędziny = 27,56 zaległe składki ZUS)

d) Zwiększenia kosztów w podstawie do opodatkowania na łączną kwotę 216 524,00 obejmują:

- poniesione opłaty dotyczące amortyzowanych leasingów na kwotę 77 792,45
- na kwotę 11 434,47 (ZOL Katowice = 7 802,31; Dom św. Józefa = 1 805,99; Ośrodek Św. Jacek = 1 826,17), wyłączone z kosztów w deklaracji CIT za rok 2011
- Składki ZUS z wynagrodzeń za okres sprawozdawczy wypłacone po 15 stycznia roku następnego na kwotę 127 297,08 (Hospicjum Katowice = 82 327,86; Dom św. Józefa = 18 636,98; ZOL Katowice = 24 093,66; Ośrodek Miłosierdzia Bożego w Mikołowie Borowej Wsi = 2 238,58), wyłączone z kosztów w deklaracji CIT za rok 2012.

Wartości wykazane w deklaracji CIT za rok za rok 2013:

- Poz. 27 – Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP = 45 074 650,23. Na kwotę tę składają się przychody wykazane w RZiS w wysokości 45 667 785,73 minus wyłączenia wykazane w podpunkcie a), czyli kwota 899 415,09 plus zwiększenia wykazane w podpunkcie b), czyli kwota 306 279,59
- Poz. 31 – Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 27 = 45 574 534,28. Na kwotę tę składają się koszty wykazane w RZiS w wysokości 45 777 609,96 minus wyłączenia wykazane w podpunkcie c) w wysokości 419 599,68 plus zwiększenia wykazane w podpunkcie d) w wysokości 216 524,00.
- Poz. 36 – Strata = 499 884,05

6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Nie wystąpiły

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

	Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (d. zadania inwestycyjnego)	Nazwa ośrodka	Wart. nakładów na środki trwałe w budowie (inwestycyjnych) 01.01.2013	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 31.12.2013
1	Przyłącze kanalizacji deszczowej	Knurów	1 168,00	0,00	0,00	2012	1 168,00
2	Adaptacja budynku - pomieszczeń Placówki Opiekuńczo Wychowawczej	Knurów	0,00	984,93	0,00	2013	984,93
3	Adaptacja budynku - pomieszczeń Pro Morte, Palarnia	Knurów	0,00	5 970,13	5 970,13	2013	0,00
4	Adaptacja budynku - pomieszczeń DPS	Knurów	0,00	10 122,76	0,00	2013	10 122,76
5	Rozbudowa OREW	Bł. Karolina	1 237 515,09	79 091,01	0,00	2007	1 316 606,10
6	Adaptacja strychu na pomieszczenia użytkowe	Ustroń	111 791,92	0,00	111 791,92	2007	0,00
7	Ocieplenie budynku	Ustroń	14 600,00	87 885,66	0,00	2012	102 485,66

8	Modernizacja budynku	św. Jacek	53 120,00	159 594,08	0,00	2011	212 714,08
9	Wykonanie instalacji p.poż	św. Jacek	0,00	2 460,00	0,00	2013	2 460,00
	RAZEM		1 418 195,01	346 108,57	117 762,05		1 646 541,53

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

Pozycja A.II.1. Amortyzacja	31-12-2013
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	1 632 541,26
Umorzenie środków trwałych roku 2012 - wykazane w innych pozycjach RZIS	16 434,22
Razem	1 648 975,48

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	31-12-2013
Odsetki od leasingów finansowych i kredytów	9 494,22
Razem odsetki	9 494,22

Pozycja A.II.4. Zysk (strata z działalności inwestycyjnej)	31-12-2013
Zysk ze zbycia środków trwałych	12 550,00
Niezamortyzowana część likwidowanego środka trwałego	-81,37
Razem	-12 468,63

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	31-12-2013
Stan rezerw na początek roku (-)	1 942 008,57
Stan rezerw na koniec roku	1 693 912,18
Razem	-248 096,39

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	31-12-2013
---	-------------------

Stan zapasów na początek roku	287 137,24
Stan zapasów na koniec roku (-)	121 780,33
Razem	165 356,91

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	31-12-2013
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	756 304,76
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku (-)	286 528,09
Razem zmiana stanu należności	469 776,67

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	31-12-2013
Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku (-)	2 978 066,32
Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	1 734 924,16
Stan zobowiązań krótkoterminowych z tyt. kredytów i pożyczek na początek roku	50 266,38
Stan zobowiązań krótkoterminowych z tyt. kredytów i pożyczek na koniec roku (-)	16 561,30
Stan zobowiązań krótkoterminowych z tyt. leasingów na początek roku	153 991,80
Stan zobowiązań krótkoterminowych z tyt. leasingów na koniec roku (-)	43 418,69
Zmiana stanu zobowiązań	- 1 098 863,97

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	31-12-2013
Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na początek roku	144 338,74
Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na koniec roku (-)	72 385,32
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku (-)	2 526 983,24
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku	2 340 191,35
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku (-)	197 457,07
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku	105 806,77
Kwota zwiększenia przychodów przyszłych okresów pozyskanych na zakup środków trwałych (-)	284 065,00
Razem	- 490 553,77

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	31-12-2013
Ośrodek w Knurowie darowizny rzeczowe	-5 295,70
DPS Św. Anna darowizny rzeczowe	- 28 380,00
DPS Św. Anna ubezpieczenie leasingu	998,80
Ośrodek w Łędzinach – błąd podstawowy dot. uzgodnienia konta przychodów przyszłych okresów z amortyzacją	6 651,94
Korekta dotycząca przekazania majątku wyodrębnionemu Ośrodkowi w Mikołowie Borowej Wsi (kapitał własny - 8455860,48; środki trwałe netto pozostające w Caritas +7194476,98; środki trwałe netto przekazane nowej	- 1 566 798,76

jednostce +318851,63; zobowiązania długoterminowe przekazane nowej jednostce -114747,88; strata roku sprawozdawczego -509519,01)	
Korekta dotycząca przekazania majątku wyodrębnionemu Zakładowi Aktywności Zawodowej w Mikołowie Borowej Wsi (kapitał własny -1057740,96; środki trwałe netto pozostające w Caritas +971413,71; środki trwałe netto przekazane nowej jednostce +273297,09; zobowiązania długoterminowe przekazane nowej jednostce -146712,94)	40 256,90
Korekta dotycząca przekazania majątku wyodrębnionemu Hospicjum w Katowicach (kapitał własny -1749725,40; środki trwałe netto pozostające w Caritas +952431,79; środki trwałe netto przekazane nowej jednostce +337564,14; zobowiązania długoterminowe przekazane nowej jednostce -50238,05)	- 509 967,52
Razem	- 2 062 534,34

Część IV

1. Zatrudnienie

Na dzień 31.12.2013 zatrudnienie w Caritas Archidiecezji Katowickiej wynosiło w osobach 673 a w etatach 611,63.

2. Wynagrodzenia

Średnia płaca brutto w 2013 roku wyniosła 2 413,75.

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

W sprawozdaniu wykazano korektę błędu podstawowego na łączną wartość -480 588,14. Składają się na nią następujące pozycje:

- -500 000,00 wykazane w Centrali dotyczy naliczenia amortyzacji od wieczystego użytkowania działki w Ustroniu – Nierodzimiu użytkowanej od roku 1991.
- 12 759,92 wykazane w Ośrodku św. Jacka w Katowicach dotyczy uzgodnienia salda zobowiązań leasingowych
- 6 651,94 wykazane w Ośrodku bł. Karoliny w Łędzinach dotyczy braku odpisania w pozostałe przychody operacyjne odpisów w równowartości amortyzacji środka trwałego

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

W roku sprawozdawczym zmieniono zasadę prezentacji wydatków związanych z wypłatami pomocy finansowej udzielanej przez Caritas. W latach ubiegłych koszty te prezentowane były w pozycji zużycia materiałów, natomiast w roku 2013 przedstawiono je w pozostałych kosztach rodzajowych. Przy zastosowaniu obecnej metody koszty zużycia materiałów w roku 2012 przedstawiałyby wartość 774 009,43, a pozostałe koszty rodzajowe wartość 2 568 919,29.

Zmieniona została również metoda prezentacji dofinansowania do wynagrodzeń otrzymanego z PFRON. W sprawozdaniu za bieżący rok obrotowy kwota ta pokazana został w pozostałych przychodach operacyjnych w pozycji „dotacje”, natomiast w latach ubiegłych prezentowana była w pozycji „innych przychodów operacyjnych”.

Część VI

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Zdarzenia nie wystąpiły

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi 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 sporządzania sprawozdania finansowego

Zdarzenia nie wystąpiły

Część VIII

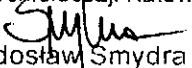
Na dzień 31.12.2013 roku nie występowały żadne okoliczności, które mogły świadczyć o istnieniu przesłanek co do niepewności kontynuowania działalności przez Caritas.

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. 31.03.2014

Sporządził

GLÓWNY KSIĘGOWY
Caritas Archidiecezji Katowickiej

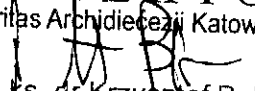

Radosław Smydra

Caritas Archidiecezji Katowickiej
40-042 Katowice, ul. Wita Stwosza 11
tel./fax 32/ 2516-722
Regon 006217516 NIP 954-21-53-986
e-mail: katowice@caritas.pl

10⁵

Zatwierdził

DYREKTOR
Caritas Archidiecezji Katowickiej
(1)


ks. dr Krzysztof Bąk

Załącznik nr 1

	grupy własne		Budynki i budowle		Urządzenia techniczne i maszyny						Środki transportu		Pozostałe środki Inwele		Razem
	Grupa 0	Grupa 1, 2	Grupa 3	Grupa 4	Grupa 5	Grupa 6	Razem	Grupa 7	Grupa 8	Grupa 7	Grupa 8				
Wartość brutto na początek okresu	3 886 367,71 zł	28 388 863,94 zł	617 614,71 zł	698 366,71 zł	726 376,11 zł	1 248 967,21 zł	3 288 314,74 zł	4 681 701,13 zł	5 587 460,80 zł	4 681 701,13 zł	5 587 460,80 zł	45 772 698,32 zł			
Zwiększenia	1 191 264,66 zł	10 414 961,42 zł	5 084,00 zł	51 094,87 zł	13 117,95 zł	93 664,60 zł	162 961,32 zł	86 890,00 zł	440 012,11 zł	86 890,00 zł	440 012,11 zł	12 304 779,60 zł			
- nabycie	- zł	26 745,12 zł	- zł	8 294,87 zł	13 117,95 zł	93 664,60 zł	115 077,32 zł	95 590,00 zł	330 282,14 zł	95 590,00 zł	330 282,14 zł	567 704,68 zł			
- ze środków trwałych w budowie	- zł	74 962,05 zł	- zł	42 800,00 zł	- zł	- zł	42 800,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	117 762,05 zł			
- darowizny	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	33 677,00 zł			
- przemieszczenie wewnętrzne	1 191 264,66 zł	10 313 254,25 zł	5 084,00 zł	- zł	- zł	- zł	5 084,00 zł	- zł	342,00 zł	- zł	342,00 zł	11 509 834,90 zł			
- inne zwiększenia	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	75 700,97 zł			
Zmniejszenia	1 191 264,66 zł	10 313 254,25 zł	241 644,00 zł	188 838,88 zł	508 094,41 zł	289 626,22 zł	1 668 103,51 zł	2 188 914,86 zł	1 809 719,99 zł	3 000,00 zł	254 801,81 zł	285 710,85 zł			
- likwidacja	- zł	- zł	- zł	27 909,04 zł	- zł	- zł	27 909,04 zł	3 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	129 500,00 zł			
- sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł			
- przemieszczenie wewnętrzne	1 191 264,66 zł	10 313 254,25 zł	- zł	- zł	- zł	5 426,00 zł	5 426,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	11 509 934,90 zł			
- inne zmniejszenia	- zł	- zł	241 644,00 zł	130 929,84 zł	508 094,41 zł	254 100,22 zł	1 134 768,47 zł	2 058 414,86 zł	1 554 918,16 zł	2 058 414,86 zł	1 554 918,16 zł	4 746 101,51 zł			
Wartość brutto na koniec okresu	3 886 367,71 zł	28 400 971,11 zł	381 064,71 zł	697 622,70 zł	231 399,66 zł	1 083 096,49 zł	2 283 172,65 zł	2 688 376,27 zł	4 187 742,92 zł	2 688 376,27 zł	4 187 742,92 zł	41 406 230,66 zł			
Umorzenie na początek okresu	- zł	8 286 570,60 zł	390 397,05 zł	545 125,95 zł	567 390,10 zł	888 359,94 zł	2 401 273,04 zł	3 640 663,03 zł	5 331 642,12 zł	3 640 663,03 zł	5 331 642,12 zł	19 886 146,79 zł			
- Umorzenie bieżące	- zł	806 160,56 zł	33 055,52 zł	34 177,46 zł	23 940,22 zł	55 235,30 zł	146 408,50 zł	278 989,97 zł	408 319,72 zł	278 989,97 zł	408 319,72 zł	1 639 886,74 zł			
Zwiększenia	600 000,00 zł	2 356 196,42 zł	5 094,00 zł	- zł	- zł	- zł	5 094,00 zł	- zł	76 042,97 zł	- zł	76 042,97 zł	2 967 313,39 zł			
- likwidacja	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł			
- sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł			
- przemieszczenie wewnętrzne	- zł	2 388 186,42 zł	5 084,00 zł	- zł	- zł	- zł	5 084,00 zł	- zł	342,00 zł	- zł	342,00 zł	2 391 612,42 zł			
- inne zwiększenia	600 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	75 700,97 zł	- zł	75 700,97 zł	975 700,97 zł			
Zmniejszenia	- zł	2 386 186,42 zł	128 480,62 zł	166 216,66 zł	416 603,30 zł	108 329,43 zł	909 010,09 zł	1 716 894,19 zł	1 712 039,84 zł	3 000,00 zł	254 720,44 zł	6 623 130,65 zł			
- likwidacja	- zł	- zł	- zł	27 909,04 zł	- zł	- zł	27 909,04 zł	3 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	265 629,48 zł			
- sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	129 500,00 zł	- zł	- zł	- zł	129 500,00 zł			
- przemieszczenie wewnętrzne	- zł	2 386 186,42 zł	- zł	- zł	- zł	5 426,00 zł	5 426,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 391 612,42 zł			
- inne zmniejszenia	- zł	- zł	128 480,62 zł	127 307,62 zł	416 603,30 zł	103 903,42 zł	775 674,96 zł	1 563 394,19 zł	1 457 319,50 zł	1 563 394,19 zł	1 457 319,50 zł	3 816 386,65 zł			
Umorzenie na koniec okresu	600 000,00 zł	9 082 731,15 zł	300 076,95 zł	424 086,75 zł	176 327,02 zł	944 286,62 zł	1 743 766,64 zł	2 203 766,81 zł	4 163 964,87 zł	2 203 766,81 zł	4 163 964,87 zł	17 644 220,37 zł			
Wartość netto	3 386 367,71 zł	19 368 639,96 zł	80 978,76 zł	163 535,95 zł	66 072,63 zł	238 829,67 zł	639 417,01 zł	384 907,46 zł	83 778,05 zł	384 907,46 zł	83 778,05 zł	23 762 010,19 zł			
Stopień umorzenia na początek okresu	0,00%	29,22%	63,21%	78,39%	78,11%	71,93%	73,02%	77,76%	96,94%	77,76%	96,94%	42,85%			
Stopień umorzenia na koniec okresu	12,87%	31,95%	78,75%	72,17%	75,77%	77,95%	76,37%	85,14%	98,00%	85,14%	98,00%	42,61%			

GLÓWNY KSIĘGOWY
Caritas Archidiecezji Katowickiej

Radosław Smydła
Radosław Smydła

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

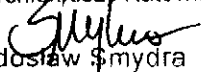
ks. dr Krzysztof Jak
ks. dr Krzysztof Jak

Caritas Archidiecezji Katowickiej
40-042 Katowice, ul. Wita Stwosza 11
tel./fax 32/2516-722
Regon 006217516 NIP 954-21-53-986
e-mail: karowice@caritas.pl

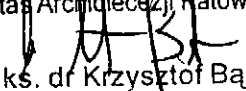
Załącznik nr 2

Treść	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto				
Bilans otwarcia	0,00	0,00	153 344,13	153 344,13
Zwiększenia	0,00	0,00	9 086,74	9 086,74
Zmniejszenia	0,00	0,00	24 686,93	24 686,93
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	137 743,94	137 743,94
Umorzenie				
Bilans otwarcia	0,00	0,00	153 344,13	153 344,13
Zwiększenia	0,00	0,00	9 086,74	9 086,74
Zmniejszenia	0,00	0,00	24 686,93	24 686,93
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	137 743,94	137 743,94
Wartość netto na BO	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na BZ	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Caritas Archidiecezji Katowickiej


Radosław Smydra

DYREKTOR
Caritas Archidiecezji Katowickiej
(1)


ks. dr Krzysztof Bąk

Caritas Archidiecezji Katowickiej
40-042 Katowice, ul. Wita Stwosza 11
tel./fax 32/ 2516-722
Regon 006217516 NIP 954-21-53-986
e-mail: katowice@caritas.pl

-5-