

CARITAS DIECEZJI SOSNOWIECKIEJ

Informacje uzupełniające do bilansu za 2021r.

1

<p>1. Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie.</p>	<p>Pożyczka – umowa 102/2016/18/OA/no-kw/P Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania „Termomodernizacja Domu dla Bezdomnych w Dąbrowie Górniczej, Al. Zwycięstwa 6” z dnia 23.06.2016 r. na kwotę 162 635,00 zł + odsetki. Umowa zawarta w terminie do 31.03.2027 r. Stopa oprocentowania pożyczki od wykorzystanej kwoty pożyczki w stosunku rocznym wynosi 0,95 stopy redyskonta weksli obowiązującej w dniu 1 stycznia każdego kolejnego roku, lecz nie mniej niż 3,00%. Kwota pożyczki została przelana na rachunek: 18249000050000460039425752. Saldo pożyczki na dzień 31.12.2021 r. - 85 383,27 zł.</p> <p>Pożyczka – umowa 101/2016/18/OA/no/P Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania „Termomodernizacja Domu dla Bezdomnych w Dąbrowie Górniczej, Al. Zwycięstwa 6” z dnia 23.06.2016 r. na kwotę 60 341,00 zł + odsetki. Umowa zawarta w terminie do 15.03.2022 r. Stopa oprocentowania pożyczki od wykorzystanej kwoty pożyczki w stosunku rocznym wynosi 0,95 stopy redyskonta weksli obowiązującej w dniu 1 stycznia każdego kolejnego roku, lecz nie mniej niż 3,00%. Kwota pożyczki została przelana na rachunek: 18249000050000460039425752. Saldo pożyczki wraz z odsetkami na dzień 31.12.2021 r. - 2 011,36 zł.</p> <p>Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.</p>					
kredyty i pożyczki	do 1 roku		powyżej 1 roku		RAZEM	
	początek roku obrotowego (01.01.2021)	koniec roku obrotowego (31.12.2021)	początek roku obrotowego (01.01.2021)	koniec roku obrotowego (31.12.2021)	początek roku obrotowego (01.01.2021)	koniec roku obrotowego (31.12.2021)
101/2016/18/OA/no-kw/P	0,00	0,00	14 079,52	2 011,36	14 079,52	2 011,36
102/2016/18/OA/no-kw/P	0,00	0,00	101 646,75	85 383,27	101 646,75	85 383,27
Kredyt Volkswagen Bank 6453575-0421-06809	0,00	21 123,92	0,00	54 744,59	0,00	75 868,51
SUMA:	0,00	21 123,92	115 726,27	142 139,22	115 726,27	163 263,14

2. Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.	Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
3. Informacje o udziałach (akcjach) własnych.	Organizacja nie posiada udziałów i akcji.

Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

2

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego (01.01.2021)	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia i inne korekty	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego (31.12.2021)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	428 460,00	0,00	59 015,00	0,00	0,00	487 475,00
2. budynki, lokale	6 183 790,55	0,00	2 541 269,18	-952 358,95	0,00	7 772 700,78
3. obiekty inżynierii lądowej	331 617,08	0,00	0,00	0,00	0,00	331 617,08
4. kotły i maszyny energetyczne	93 880,58	0,00	0,00	0,00	0,00	93 880,58
5. urządzenia techniczne i maszyny	562 333,27	0,00	96 861,00	0,00	0,00	659 194,27
6. środki transportu	646 623,50	0,00	681 087,72	0,00	206 191,00	1 121 520,22
7. narzędzia, przyrządy, ruchomości	764 907,81	0,00	0,00	0,00	0,00	764 907,81
8. inne środki trwałe	158 472,07	0,00	0,00	0,00	0,00	158 472,07
9. środki trwałe niskocenne	260 524,64	0,00	0,00	0,00	0,00	260 524,64
10. środki trwałe w budowie	1 491 471,18	0,00	1 138 156,00	0,00	2 541 269,18	88 358,00
11. inwestycje w obcym środku trwałym	97 985,71	0,00	0,00	952 358,95	0,00	1 050 344,66
Razem	11 020 066,39	0,00	4 516 388,90	0,00	2 747 460,18	12 788 995,11

2

b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego (01.01.2021)	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2021	Przemieszczenia i inne korekty	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego (31.12.2021)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale	1 803 766,01	0,00	131 790,86	-67 182,78	0,00	1 868 374,09
3. obiekty inżynierii lądowej	42 143,02	0,00	8 290,43	0,00	0,00	50 433,45
4. kotły i maszyny energetyczne	90 154,77	0,00	3 725,81	0,00	0,00	93 880,58
5. urządzenia techniczne i maszyny	494 087,54	0,00	29 655,71	-33 525,14	0,00	490 218,11
6. środki transportu	369 944,58	0,00	229 855,81	0,00	206 191,00	393 609,39
7. narzędzia, przyrządy, ruchomości	691 889,00	0,00	42 358,24	0,00	0,00	734 247,24
8. inne środki trwałe	150 713,26	0,00	7 758,81	0,00	0,00	158 472,07
9. środki trwałe niskocenne	260 524,64	0,00	0,00	0,00	0,00	260 524,64
10. środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. inwestycja w obcym środku trwałym	20 960,60	0,00	28 037,53	67 182,78	0,00	116 180,91
Razem	3 924 183,42	0,00	481 473,20	-33 525,14	206 191,00	4 165 940,48

Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych	7 095 882,97	0,00	4 034 915,70	33 525,14	2 541 269,18	8 623 054,63
---	--------------	------	--------------	-----------	--------------	--------------

2

c. Grunty użytkowane wieczyste				
	Stan na początek roku obrotowego (01.01.2021)	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (31.12.2021)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

2

d. Środki trwałe używane na podstawie umowy użyczenia				
	Stan na początek roku obrotowego (01.01.2021)	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (31.12.2021)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Grunt w Będzinie przy Alei Kołłątaja 83 b, na którym wybudowano magazyn żywności w roku 2022 został przekazany w darowiźnie od Diecezji Sosnowieckiej na rzecz Caritas Diecezji Sosnowieckiej

2

e. Wartości niematerialne i prawne		
	Zmiany w ciągu roku	Stan na koniec roku

2

i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty									
Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności						Razem		
	do 1 roku			powyżej 1 roku					
	stan na								
	początek roku obrotowego (01.01.2021)	początek roku obrotowego (01.01.2021) - dane przekształcone	koniec roku obrotowego (31.12.2021)	początek roku obrotowego (01.01.2021)	początek roku obrotowego (01.01.2021) - dane przekształcone	koniec roku obrotowego (31.12.2021)	początek roku obrotowego (01.01.2021)	początek roku obrotowego (01.01.2021) dane przekształcone	koniec roku obrotowego (31.12.2021)
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	21 123,92	115 726,27	115 726,27	142 139,22	115 726,27	115 726,27	163 263,14
2. dostaw i usług	78 924,44	81 941,44	55 914,55	0,00	0,00	0,00	78 924,44	81 941,44	55 914,55
3. podatków	6 634,49	6 634,49	3 331,30	0,00	0,00	0,00	6 634,49	6 634,49	3 331,30
4. ubezpieczeń społecznych	35 337,56	35 337,56	62 207,53	0,00	0,00	0,00	35 337,56	35 337,56	62 207,53
5. wynagrodzeń	0,00	0,00	14 902,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 902,55
6. innych zobowiązań	33 019,17	33 019,17	65 382,64	0,00	0,00	0,00	33 019,17	33 019,17	65 382,64
Razem	153 915,66	156 932,66	222 862,49	115 726,27	115 726,27	142 139,22	269 641,93	272 658,93	365 001,71

2

j. Rozliczenia międzyokresowe kosztów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego (01.01.2021)	koniec roku obrotowego (31.12.2021)
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów	32 887,08	10 640,81
a. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	49,83	0,00
b. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	28 458,14	10 640,81
c. inne czynne rozliczenia międzyokresowe	4 379,11	0,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów	0,00	0,00
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

3. środków od ZUS	0,00	52 127,25	0,00	0,00	0,00	52 127,25
4. innych należności	5 225,30	41 764,69	0,00	0,00	5 225,30	41 764,69
Razem	26 800,65	159 534,26	0,00	0,00	26 800,65	159 534,26

2

i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności					
	do 1 roku			powyżej 1 roku		
	stan na					
	początek roku obrotowego (01.01.2021)	początek roku obrotowego (01.01.2021) - dane przekształcone	koniec roku obrotowego (31.12.2021)	początek roku obrotowego (01.01.2021)	początek roku obrotowego (01.01.2021) - dane przekształcone	koniec roku obrotowego (31.12.2021)
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	21 123,92	115 726,27	115 726,27	142 139,22
2. dostaw i usług	78 924,44	81 941,44	55 914,55	0,00	0,00	0,00
3. podatków	6 634,49	6 634,49	3 331,30	0,00	0,00	0,00
4. ubezpieczeń społecznych	35 337,56	35 337,56	62 207,53	0,00	0,00	0,00
5. wynagrodzeń	0,00	0,00	14 902,55	0,00	0,00	0,00
6. innych zobowiązań	33 019,17	33 019,17	65 382,64	0,00	0,00	0,00
Razem	153 915,66	156 932,66	222 862,49	115 726,27	115 726,27	142 139,22

2

j. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego (01.01.2021)	koniec roku obrotowego (31.12.2021)
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów	32 887,08	10 640,81
a. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	49,83	0,00
b. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	28 458,14	10 640,81
c. inne czynne rozliczenia międzyokresowe	4 379,11	0,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów	0,00	0,00
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

2

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego (01.01.2021)	koniec roku obrotowego (31.12.2021)
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	5 687 777,91	7 002 855,32
faktury za media dotyczące roku ubiegłego	120 606,28	307,10
środki trwałe otrzymane w darowiźnie	1 764 969,63	294 292,61
środki otrzymane na inwestycje	3 802 202,00	6 708 255,61

3

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

	stan na 31.12.2020	stan na 31.12.2020 - dane przekształcone	stan na 31.12.2021
a. Przychody z działalności statutowej	13 096 015,68	13 489 778,87	7 821 305,66
Składki brutto określone statutem	0,00	0,00	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	11 395 239,06	11 789 002,25	6 065 995,35
Darowizny finansowe na cele statutowe OPP	340 050,35	733 813,54	809 072,83
Darowizny rzeczowe	7 226 140,75	7 226 140,75	253 097,76
Darowizny z tytułu 1% podatku	206 720,66	206 720,66	197 541,31
Przychody z dotacji ze środków publicznych	3 125 774,27	3 125 774,27	4 352 013,99
Przychody z dotacji i refundacji od innych organizacji	496 553,03	496 553,03	454 269,46
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	1 700 776,62	1 700 776,62	1 755 310,31
Przychody z wynajmu pomieszczeń, usług opiekuńczych i rehabilitacyjnych, wypożyczania sprzętu, opłaty za pobyt w placówkach Caritas	1 700 776,62	1 700 776,62	1 755 310,31
Pozostałe przychody określone statutem	0,00	0,00	0,00

3

	stan na 31.12.2020	stan na 31.12.2020 - dane przekształcone	stan na 31.12.2021
b. Pozostałe przychody i zyski	849 408,97	851 094,88	805 400,71
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych, wynajmu nieruchomości	311 196,61	311 196,61	329 248,44
Przychody z umorzenia darowanych środków trwałych	217 635,93	217 635,93	360 385,00
Inne przychody finansowe	22 728,17	24 414,08	1 470,28
Inne (np. PFRON,PUP)	297 848,26	297 848,26	114 296,99

4

a. Informacje o strukturze kosztów			
	stan na 31.12.2020	stan na 31.12.2020 - dane przekształcone	stan na 31.12.2021
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	11 927 309,85	12 099 325,13	5 054 304,61
amortyzacja	41 457,11	41 457,11	451 672,83
zużycie materiałów i energii	8 438 695,78	8 556 909,21	1 563 182,37
wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 540 541,94	1 540 541,94	1 677 656,32
pozostałe	1 906 615,02	1 960 416,87	1 361 793,09
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	1 820 084,74	1 820 084,74	2 008 825,92
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	311 951,98	311 951,98	251 615,28
koszty zarządu	311 951,98	311 951,98	251 615,28

	stan na 31.12.2020	stan na 31.12.2021
--	--------------------	--------------------

4	b. Pozostałe koszty i straty	83 229,74	782 793,62
	koszty utrzymania inwestycji w nieruchomości	45 567,33	41 168,49
	Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	4 976,53	8 623,59
	Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	752,31	238,16
	Różnice kursowe	0,00	19,76
	Inne koszty	31 933,57	732 743,62

5 **Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu własnego**

Wyszczególnienie	Fundusz		
	stan na 31.12.2020	stan na 31.12.2020 - dane przekształcone	stan na 31.12.2021
1. Stan na początek roku obrotowego	2 175 605,51	2 175 605,51	2 906 242,84
a. zwiększenia	0,00	26 282,16	529 166,94
- z nadwyżki przychodów nad kosztami	0,00	26 282,16	529 166,94
b. zmniejszenia	197 151,66	0,00	0,00
- z nadwyżki kosztów nad przychodami	197 151,66	0,00	0,00
Korekta - wynik lat ubiegłych	0,00	704 355,17	19 124,48
2. Stan na koniec okresu obrotowego	1 978 453,85	2 906 242,84	3 454 534,26

Ujawniono rachunek bankowy prowadzony przez Bank PeKaO S.A. 74 1240 4836 1111 0010 6119 8341, gdzie na dzień 01.01.2021 znajdowało się 929 061,99 zł.

6 Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

	stan na 31.12.2020	stan na 31.12.2020 - dane przekształcone	stan na 31.12.2021
Wynik na działalności statutowej	-651 378,91	-429 631,00	758 175,13

7. Jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego. Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 197 541,31 zł.

Wysokość kwoty pochodzącej z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wydatkowanej w okresie sprawozdawczym ogółem: 425 829,70 zł.

Na rachunku bankowym dedykowanym 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na dzień 01-01-2021 była nadwyżka środków w wysokości 111 903,72 zł, natomiast na dzień kończący rok sprawozdawczy tj. 31-12-2021 w wysokości 604,33 zł. Dodatkowo Caritas Diecezji Sosnowieckiej przekazał na działalność pożytku publicznego kwotę 116 989,00 zł.

Działania, na które wydatkowano środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w okresie sprawozdawczym objęły: Finansowanie lekarstw i rehabilitacji podopiecznych, pomoc w funkcjonowaniu Diecezjalnego Domu Matki i Dziecka Caritas Diecezji Sosnowieckiej, współfinansowanie budowy Domu Pomocy Społecznej w Sosnowcu przy ulicy Reja 9.

Środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych Caritas Diecezji Sosnowieckiej wydatkował wyłącznie na prowadzenie działalności pożytku publicznego.

8. Inne

Ujawniono grunt położony w Sosnowcu przy ulicy Mariackiej o wartości 59 015,00 zł.

b) Przeksięgowano inwestycję w budynku w Olkusz przy ulicy Żuradzkiej z "budynek i budowlę" na "inwestycje w obcy środek trwały".

c) Przeksięgowano inwestycję droga dojazdowa do budynku w Olkusz przy ulicy Żuradzkiej z "budynek i budowlę" na "inwestycje w obcy środek trwały".

Wyksięgowano środki transportu sprzedane lub zlikwidowane w latach poprzednich tj.:

Lublin,

Opel Corsa KBF584A,

Ford Transit,

Skoda SUPERB III.

e) Przeksięgowano budowę magazynu żywności w Będzinie Aleja Kołłątaja z "środki trwałe w budowie" na "budynek i budowlę".

Sosnowiec, dnia 16 sierpnia 2023 r.

DYREKTOR
CARITAS Diecezji Sosnowieckiej

Ks. Przemysław Szot

GLÓWNY KSIĘGOWY
Caritas Diecezji Sosnowieckiej

Edyta Rogozińska-Słowikowska