

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

|  |  |   |                    |
|--|--|---|--------------------|
| <b>Dane identyfikujące jednostkę</b>   |  |   |                    |
| NIP  | 6442477050   |   |                    |
| KRS  | 0000222993   |   |                    |
| Nazwa firmy  | CARITAS DIECEZJI SOSNOWIEC   |   |                    |
| Siedziba   |  |   |                    |
| Województwo<br>śląskie   |  | Powiat<br>Sosnowiec   |                    |
| Gmina<br>Sosnowiec   |  | Miejscowość<br>SOSNOWIEC  |                    |
| <b>Adres</b>   |  |   |                    |
| Kod kraju<br>PL  | Województwo<br>śląskie   | Powiat<br>Sosnowiec   | Gmina<br>Sosnowiec |
| Ulica<br>KORCZAKA  |  | Nr domu<br>5  | Nr lokalu          |
| Miejscowość<br>SOSNOWIEC   |  | Kod pocztowy<br>41-200  | Pocza<br>SOSNOWIEC |
| Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym   |  | Data od   | 01.01.2022         |
|  |  | Data do   | 31.12.2022         |
| Założenie kontynuacji działalności   | Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości | TAK   |                    |
|  | Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie  | TAK (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) |                    |
| <b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</b>  |  |   |                    |
| metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)   |  |   |                    |
| <p>Caritas Diecezji Sosnowieckiej sporządza sprawozdanie finansowe przewidziane dla organizacji pozarządowych według Załącznika nr 6 Ustawy o rachunkowości. Caritas Diecezji Sosnowieckiej jest organizacją pożytku publicznego i nie prowadzi działalności gospodarczej. Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale, oraz nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych. Rezygnuje się z zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych aktywów i pasywów.</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Środki trwałe oraz WNIP wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości.</li> <li>Inwestycje długoterminowe w nieruchomości wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości, natomiast udziały wycenia się w cenie nabycia.</li> <li>Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.</li> <li>Należności i zobowiązania oraz inne aktywa wycenia się w wartościach wymagających zapłaty.</li> <li>Kapitały własne wycenia się w wartości nominalnej oraz kwalifikuje zgodnie ze statutem.</li> <li>Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych oraz otrzymane darowizny w formie rzeczowej. Przychody te są stopniowo rozliczane w wysokości równowartości odpisów umorzeniowych oraz ujemowane w pozostałych przychodach operacyjnych.</li> <li>Aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się w złotych po przeliczeniu według średniego kursu NBP.</li> </ol> |  |   |                    |
| ustalenia wyniku finansowego   |  |   |                    |
| <p>Wynik finansowy ustala się w podziale na:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- działalność pożytku publicznego,</li> <li>- odpłatną działalność pożytku publicznego,</li> <li>- pozostałą działalność statutową.</li> </ul> <p>Na wynik finansowy netto składają się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wynik z działalności statutowej,</li> <li>- przychody i koszty operacyjne,</li> <li>- przychody i koszty finansowe.</li> </ul> <p>Wszystkie przychody i koszty są związane z działalnością statutową, w związku z tym jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych.</p>   |  |   |                    |
| ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego  |  |   |                    |
| Sprawozdanie sporządza się w strukturze logicznej XML według załącznika nr 6 Ustawy o rachunkowości.   |  |   |                    |
| pozostałe  |  |   |                    |

Bilans dla organizacji pozarządowych  
 Sprawozdanie na dzień 31.12.2022

| Pozycja                                    | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--|--|--|---|
| Aktywa razem                               | 13 331 855,86                                | 10 822 391,29                                  | 0,00  |
| Aktywa trwałe                              | 10 376 436,15                                | 8 961 618,91                                   | 0,00  |
| Wartości niematerialne i prawne            | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Rzeczowe aktywa trwałe                     | 10 046 621,87                                | 8 623 054,63                                   | 0,00  |
| Należności długoterminowe                  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Inwestycje długoterminowe                  | 329 814,28                                   | 338 564,28                                     | 0,00  |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Aktywa obrotowe                            | 2 955 419,71                                 | 1 860 772,38                                   | 0,00  |
| Zapasy                                     | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Należności krótkoterminowe                 | 37 103,28                                    | 159 534,26                                     | 0,00  |
| Inwestycje krótkoterminowe                 | 2 908 175,84                                 | 1 690 597,31                                   | 0,00  |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 10 140,59                                    | 10 640,81                                      | 0,00  |
| Należne wpłaty na fundusz statutowy        | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Pasywa razem                               | 13 331 855,86                                | 10 822 391,29                                  | 0,00  |
| Fundusz własny                             | 6 666 447,57                                 | 3 454 534,26                                   | 0,00  |
| Fundusz statutowy                          | 3 454 934,26                                 | 2 925 367,32                                   | 0,00  |
| Pozostałe fundusze                         | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych              | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Zysk (strata) netto                        | 3 211 513,31                                 | 529 166,94                                     | 0,00  |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania     | 6 665 408,29                                 | 7 367 857,03                                   | 0,00  |
| Rezerwy na zobowiązania                    | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Zobowiązania długoterminowe                | 86 849,07                                    | 142 139,22                                     | 0,00  |
| Zobowiązania krótkoterminowe               | 87 355,24                                    | 222 862,49                                     | 0,00  |
| Rozliczenia międzyokresowe                 | 6 491 203,98                                 | 7 002 855,32                                   | 0,00  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Caritas Diecezji Sosnowieckiej  
 Edyta Bączalska-Słowikowska

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Rachunek zysków i strat dla organizacji pozarządowych  
Sprawozdanie za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

| Pozycja   | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| Przychody z działalności statutowej                       | 11 064 374,64                                | 7 821 305,66                                   | 0,00  |
| Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 8 269 265,42                                 | 6 065 995,35                                   | 0,00  |
| Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego    | 2 795 109,22                                 | 1 755 310,31                                   | 0,00  |
| Przychody z pozostałej działalności statutowej            | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Koszty działalności statutowej                            | 8 384 227,55                                 | 7 063 130,53                                   | 0,00  |
| Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego      | 5 760 033,83                                 | 5 054 304,61                                   | 0,00  |
| Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego         | 2 217 193,72                                 | 2 008 825,92                                   | 0,00  |
| Koszty pozostałej działalności statutowej                 | 407 000,00                                   | 0,00   | 0,00  |
| Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)           | 2 680 147,09                                 | 758 175,13                                     | 0,00  |
| Przychody z działalności gospodarczej                     | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Koszty działalności gospodarczej                          | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)         | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Koszty ogólnego zarządu                                   | 186 930,14                                   | 251 615,28                                     | 0,00  |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)      | 2 493 216,95                                 | 506 559,85                                     | 0,00  |
| Pozostałe przychody operacyjne                            | 1 548 106,03                                 | 803 930,43                                     | 0,00  |
| Pozostałe koszty operacyjne                               | 980 585,15                                   | 774 150,27                                     | 0,00  |
| Przychody finansowe                                       | 152 451,44                                   | 1 470,28                                       | 0,00  |
| Koszty finansowe  | 1 675,96                                     | 8 643,35                                       | 0,00  |
| Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)                  | 3 211 513,31                                 | 529 166,94                                     | 0,00  |
| Podatek dochodowy   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Zysk (strata) netto (M - N)                               | 3 211 513,31                                 | 529 166,94                                     | 0,00  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Caritas Diecezji Sosnowieckiej

Edyta Boguzińska-Słowikowska