

Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe organizacji pozarządowej, zgodnie z załącznikiem 6 ustawy o rachunkowości

Wybierz typ jednostki:

-> Jednostka OPP – sprawozdanie finansowe na podstawie załącznika nr 6 UoR

Typ danych liczbowych

-> w złotych

Dane podstawowe

NIP: 6442477050

KRS: .0000222993

Nazwa Firmy: **CARITAS DIECEZJI SOSNOWIECKIEJ**

Województwo: **ŚLĄSKIE**

Powiat: **MIASTO SOSNOWIEC**

Gmina: **SOSNOWIEC**

Miejscowość: **SOSNOWIEC**

Ulica: **KORCZAKA**

Nr budynku: **5**

Nr lokalu

Kod pocz.: **41-200**

Poczta: **SOSNOWIEC**

Poczta: **SOSNOWIEC**

Okres za który sporządzono sprawozdanie

Okres od:

01.01.2019

Okres do:

31.12.2019

Data sporządzenia sprawozdania finansowego:

29.06.2020

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wybór zakresu informacji we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego

-> Wprowadzenie do sprawozdania zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

- Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony:

od - do -

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

- czy działalność będzie kontynuowana TAK

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności TAK

(TAK brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

(NIE wystąpiło okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Jeśli zaz. NIE to opisz okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności:

Zasady (polityka) rachunkowości.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Zgodnie z uchwałą Biskupa sosnowieckiego Grzegorza Kaszaka z dnia 13.12.2017r Caritas Diecezji Sosnowieckiej przyjęła możliwość sporządzania sprawozdania finansowego wg załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości, przewidzianego dla organizacji pozarządowych, opisanych w art. 3 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie począwszy od sprawozdania za 2017r. Caritas Diecezji Sosnowieckiej nie prowadzi działalności gospodarczej. Rachunek zysków i strat oraz bilans zawierają informacje w zakresie ustalonym w w/w załączniku. Organizacja sporządza informację dodatkową jako informację uzupełniającą do bilansu. Organizacja nie wycenia aktywów i pasywów wg wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia. Jednostka nie sporządza zestawienia w kapitale (funduszu) własnym oraz nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych. Rezygnuje się z zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów.

- metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

-środki trwałe wycenia się wg cen nabycia-

wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia

-odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się zgodnie z postanowieniem ustawy o rachunkowości według ustalonego i wprowadzonego do stosowania planu amortyzacyjnego, określającego roczne stawki odpisów od poszczególnych środków trwałych na zasadzie systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na przewidywany okres jego użytkowania metodą liniową. Pozostałe składniki aktywów i pasywów wycenia się następująco:

środki trwałe w budowie- ogół kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem

- należności- w kwocie wymaganej zapłaty

-zobowiązania -w kwocie wymagającej zapłaty

-fundusze i kapitały- wartość nominalna

- ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie

ustalenia sposobu sporządzenia
sprawozdania finansowego

Na koniec roku obrotowego Caritas Diecezji Sosnowieckiej sporządza sprawozdanie merytoryczne oraz finansowe z prowadzonej działalności. Na sprawozdanie finansowe składają się: bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa

- inne jeśli wynika to z potrzeb lub specyfiki jednostki:

Pod koniec 2019r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Zarząd Caritas Diecezji Sosnowieckiej uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za 2019r., ani za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory nie odnotowano znaczącego wpływu na wysokość przychodów z działalności statutowej Caritas Diecezji Sosnowieckiej, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Caritas będzie nadal monitorować rozwój sytuacji i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić negatywne skutki pandemii dla jednostki.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Caritas Diecezji Sosnowieckiej

Agnieszka Biłska

D Y R E K T O R
CARITAS Diecezji Sosnowieckiej

Ks. Tomasz Folga

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2019

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów		
	roku poprzedniego	roku bieżącego
1	3	
A. AKTYWA TRWAŁE	6 113 836,47	6 246 111,94
I. Wartości niematerialne i prawne	1 919,92	959,96
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 810 666,55	5 960 151,98
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	301 250,00	285 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	397 823,30	376 725,05
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	481,83	62 840,83
III. Inwestycje krótkoterminowe	391 352,43	293 192,17
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 989,04	20 692,05
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	6 511 659,77	6 622 836,99

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów		
	roku poprzedniego	roku bieżącego
1	3	
A. FUNDUSZ WŁASNY	1 865 487,74	1 975 544,90
I. Fundusz statutowy	1 680 137,73	1 818 987,74
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	185 350,01	156 557,16
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 646 172,03	4 647 292,09
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	214 809,22	124 624,05
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 568,59	89 851,34
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 416 794,22	4 432 816,70
Pasywa razem	6 511 659,77	6 622 836,99

Sosnowiec, 29.06.2020r.

(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Caritas Diecezji Sosnowieckiej

Agnieszka Bilska

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

D Y R E K T O R
CARITAS Diecezji Sosnowieckiej

Ks. Tomasz Folga

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres **01.01.2019- 31.12.2019r.**
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	7 144 054,80	8 687 645,63
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 715 144,24	8 081 527,12
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	428 910,56	606 118,51
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		0,00
B.	Koszty działalności statutowej	6 835 922,17	8 540 853,98
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 387 600,12	7 943 710,47
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	448 322,05	597 143,51
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	308 132,63	146 791,65
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	291 099,61	243 785,25
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	17 033,02	-96 993,60
I.	Pozostałe przychody operacyjne	245 420,20	295 077,18
J.	Pozostałe koszty operacyjne	69 382,60	36 893,71
K.	Przychody finansowe	665,76	3 335,45
L.	Koszty finansowe	8 386,37	7 968,16
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	185 350,01	156 557,16
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	185 350,01	156 557,16

Sosnowiec, 29.06.2020r.

(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Caritas Diecezji Sosnowieckiej

Agnieszka Biłska

(Imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

D Y R E K T O R
CARITAS Diecezji Sosnowieckiej

Ks. Tomasz Folga