

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji działalności przez organizację. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Caritas Archidiecezji Warszawskiej.
3. Przyjęte zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.
4. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
  - A. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.  
 Środki trwałe są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Za okresy ich ekonomicznej użyteczności przyjęto okresy wynikające z wykazu stawek stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Niskocenne składniki majątkowe, spełniające warunki kwalifikujące je do środków trwałych, o wartości początkowej pojedynczego przedmiotu (obiektu) nie przekraczającej 3.500,00 zł, są zgodnie z zasadą istotności i znaczących wartości zaliczane do kosztów zużycia materiałów w miesiącu wydania ich do użytkowania (wyposażenie i drobny sprzęt).
  - B. Zapasy materiałów – według ceny zakupu.
  - C. Należności krótkoterminowe i długoterminowe – w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.
  - D. Inwestycje krótkoterminowe – w wartości nominalnej.
  - E. Kapitały (fundusze) własne – w wartości nominalnej.

### II. INFORMACJE DODATKOWE

#### 1. Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej			Stan na 31.12.2012
		Przychody	Przemie- szczenia	Zbycie	Likwidacja	Przemie- szczenia	
1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	<b>3 958 937,80</b>						<b>3 958 937,80</b>
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<b>10 963 981,14</b>	40 000,01					<b>11 003 981,15</b>
3. Urządzenia techniczne i maszyny	<b>383 333,72</b>	60 663,51			8 805,00	35 038,08	<b>400 154,15</b>
4. Środki transportu	<b>792 948,03</b>	74 881,64	25 608,00	98 362,50			<b>795 075,17</b>
5. Inne środki trwałe	<b>497 060,50</b>	42 889,52			25 000,00	25 608,00	<b>489 342,02</b>
6. Środki trwałe o niskiej wartości	<b>977 505,12</b>				106 658,08	870 847,04	<b>0,00</b>
7. Inwestycje w obcych środkach trwałych	<b>681 688,42</b>						<b>681 688,42</b>
<b>Razem</b>	<b>18 255 454,73</b>	<b>218 434,68</b>	<b>25 608,00</b>	<b>98 362,50</b>	<b>140 463,08</b>	<b>931 493,12</b>	<b>17 329 178,71</b>

**2. Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych - środków trwałych**

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2012	Wartość bilansowa na 01.01.2012 (netto)	Wartość bilansowa na 31.12.2012 (netto)
1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	<b>2 672 640,00</b>	368 640,00			<b>3 041 280,00</b>	<b>1 286 297,80</b>	<b>917 657,80</b>
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<b>1 639 145,44</b>	274 678,84			<b>1 913 824,28</b>	<b>9 324 835,70</b>	<b>9 090 156,87</b>
3. Urządzenia techniczne i maszyny	<b>244 154,10</b>	27 076,55	2 813,36	43 420,11	<b>230 623,90</b>	<b>139 179,62</b>	<b>169 530,25</b>
4. Środki transportu	<b>420 277,24</b>	132 285,72	24 007,50	91 119,48	<b>485 450,98</b>	<b>372 670,79</b>	<b>309 624,19</b>
5. Inne środki trwałe	<b>387 422,67</b>	82 813,64	5 000,00	49 007,50	<b>426 228,81</b>	<b>109 637,83</b>	<b>63 113,21</b>
6. Środki trwałe o niskiej wartości	<b>977 505,12</b>			977 505,12	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7. Inwestycje w obcych środkach trwałych	<b>61 932,71</b>	68 168,76			<b>130 101,47</b>	<b>619 755,71</b>	<b>551 586,95</b>
<b>Razem</b>	<b>6 403 077,28</b>	<b>953 663,51</b>	<b>31 820,86</b>	<b>1 161 052,21</b>	<b>6 227 509,44</b>	<b>11 852 377,45</b>	<b>11 101 669,27</b>

**3. Środki trwałe w budowie**

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012 r.	Zwiększenia	Stan na 31.12.2012 r.
a) ośrodek rekolekcyjno-wypoczynkowy w Otwocku	<b>9 552,25</b>		<b>9 552,25</b>
b) Nakłady na termomodernizację w Schronisku Przystań	<b>35 916,00</b>		<b>35 916,00</b>
c) Nakłady na termomodernizację w Schronisku Żytnia	<b>31 980,00</b>	3 690,00	<b>35 670,00</b>
<b>Razem</b>	<b>77 448,25</b>	<b>3 690,00</b>	<b>81 138,25</b>

**4. Wartości niematerialne i prawne**

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012 r.	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2012 r.
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
2. Wartość firmy	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
3. Inne wartości niematerialne i prawne	<b>39 023,44</b>	6 290,22		<b>45 313,66</b>
<b>Razem</b>	<b>39 023,44</b>	<b>6 290,22</b>	<b>0,00</b>	<b>45 313,66</b>

### 5. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012 r.	Amortyzacja za rok	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 01.01.2012 r. (netto)	Stan na 31.12.2012 r. (netto)
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	35 792,09	3 493,44			39 285,53	3 231,35	6 028,13
<b>Razem</b>	<b>35 792,09</b>	<b>3 493,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39 285,53</b>	<b>3 231,35</b>	<b>6 028,13</b>

### 6. Należności krótkoterminowe - okres wymagalności do 1 roku

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012 r.	Stan na 31.12.2012 r.
1. Dostaw i usług	830 459,19	894 037,34
2. Podatków, ubezpieczeń społ. i innych	1 900,09	70 009,68
3. Należności od jednostek powiązanych		291,21
4. Inne należności	124 555,45	149 832,47
<b>Razem</b>	<b>956 914,73</b>	<b>1 114 170,70</b>

### 7. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wg stanów wymagalności

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat			
	Stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek	986 018,85	1 180 520,47	9 968,20	0,00	995 987,05	1 180 520,47
a) inne zobowiązanie finansowe	26 239,38	9 968,62	9 968,20		36 207,58	9 968,62
b) z tytułu dostaw i usług	252 099,41	230 806,14			252 099,41	230 806,14
c) z tytułu podatków ubezpieczeń ceł i innych świadczeń	3 788,29	4 927,72			3 788,29	4 927,72
d) z tytułu wynagrodzeń	4 841,11	1 026,93			4 841,11	1 026,93
e) zobowiązania wewnątrzzakładowe	503 377,00	653 053,98			503 377,00	653 053,98
f) inne	195 673,66	280 737,08			195 673,66	280 737,08
<b>Razem</b>	<b>986 018,85</b>	<b>1 180 520,47</b>	<b>9 968,20</b>	<b>0,00</b>	<b>995 987,05</b>	<b>1 180 520,47</b>

## 8. Rezerwy na zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2012 r.
1. Długoterminowe	<b>755 274,71</b>	<b>42 865,03</b>	<b>0,00</b>	<b>26 764,71</b>	<b>771 375,03</b>
a) świadczenia emerytalne i pozostałe	<b>755 274,71</b>	42 865,03		26 764,71	<b>771 375,03</b>
2. Krótkoterminowe	<b>265 029,31</b>	<b>163 637,56</b>	<b>182 511,84</b>	<b>0,00</b>	<b>246 155,03</b>
a) świadczenia emerytalne i pozostałe	<b>239 369,39</b>	157 487,56	176 361,84		<b>220 495,11</b>
b) pozostałe koszty	<b>25 659,92</b>	6 150,00	6 150,00		<b>25 659,92</b>
<b>Razem</b>	<b>1 020 304,02</b>	<b>206 502,59</b>	<b>182 511,84</b>	<b>26 764,71</b>	<b>1 017 530,06</b>

## 9. Składniki majątkowe i źródła ich finansowania

Wyszczególnienie	2011 r.	2012 r.
Aktywa trwałe	11 933 057,05	11 190 484,03
Aktywa obrotowe	7 444 578,37	8 074 262,01
Rozliczenia międzyokresowe	49 640,03	51 861,95
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>19 427 275,45</b>	<b>19 316 607,99</b>
Fundusze własne	11 271 532,86	11 535 503,87
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	8 155 742,59	7 781 104,12
Zobowiązania długoterminowe	9 968,20	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>19 427 275,45</b>	<b>19 316 607,99</b>
Wskaźnik struktury finansowania	58,07 %	59,72 %

$$\text{Trwałość struktury finansowania} = \frac{\text{Fundusz własny} + \text{zobowiązania długoterminowe}}{\text{Aktywa ogółem}} \times 100 \%$$

## 10. Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012 r.	Zwiększenia	Stan na 31.12.2012 r.
1. Powierzchnia	6 144,00		6 144,00
2. Wartość brutto	3 686 400,00		3 686 400,00
3. Umorzenie	2 672 640,00	368 640,00	3 041 280,00

**11. Rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Wyszczególnienie	Stan	
	01.01.2012 r.	31.12.2012 r.
<b>1.Ogółem czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:</b>	<b>49 640,03</b>	<b>51 861,95</b>
a) opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	455,99	
b) opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	29 647,02	24 887,30
c) opłacona licencja na program antywirusowy	1 148,06	2 472,60
d) inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	14 388,96	15 035,95
e) zaliczki na usługi: Zimowisko	4 000,00	776,29
f) inne		8 689,81
<b>1.Ogółem czynne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 648,38</b>
a) opłata licencyjna za program antywirusowy	0,00	1 648,38
<b>2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	<b>5 989 819,61</b>	<b>5 473 783,26</b>
a) odpłatność za pobyt	<b>22 308,63</b>	<b>8 207,32</b>
b. środki trwałe finansowane z dotacji, w tym:	<b>3 546 672,30</b>	<b>3 029 595,67</b>
darowizna budynków i lokali	2 430 989,34	2 364 176,31
darowizna wieczystego prawa użytkowania gruntu	1 013 760,00	645 120,00
darowizna środków transportu	43 467,57	13 242,90
darowizna maszyn i urządzeń ZZOZ	58 455,39	7 056,46
c) dotacje, w tym:	<b>2 364 942,33</b>	<b>2 279 700,33</b>
- dotacja 188/2008/CP Tylko	225 309,22	200 274,82
- dotacja 20B/2008 Tylko kuchnia	14 885,24	13 231,40
- dotacja 24/2004-2009 Tylko	892,03	792,91
- dotacja na modernizację pałacu Kaz.	2 123 855,84	2 065 401,20
d) program SKRZYDŁA	<b>55 396,35</b>	<b>37 436,96</b>
e) inne	<b>500,00</b>	<b>2 953,34</b>
f) Program PEAD 2012		<b>44 227,09</b>
g) Proteza dla Adriana		<b>71 662,55</b>

**12. Informacja o strukturze przychodów ogółem**

Wyszczególnienie	2011 r.		2012 r.	
	kwota	udział %	kwota	udział %
Przychody z działalności statutowej	872 597,21	4,34%	937 291,33	4,51%
Przychody z odpłatnej dział. pożytku publ.	9 210 834,06	44,86%	9 647 118,00	46,43%
Przychody z nieodpłatnej dział. pożytku publ.	8 865 699,39	43,46%	9 179 629,08	44,18%
Pozostałe przychody operacyjne	907 519,27	6,20%	661 748,21	3,19%
Przychody finansowe	228 370,87	1,14%	350 741,21	1,69%
<b>Razem przychody</b>	<b>20 085 020,80</b>	<b>100,00%</b>	<b>20 776 527,83</b>	<b>100,00%</b>

**13. Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość**

Wyszczególnienie	2011 r.	Udział %	2012 r.	Udział %
<b>1. Przychody działalności statutowej</b>	<b>872 597,21</b>	<b>4,60%</b>	<b>937 291,33</b>	<b>4,74%</b>
<b>2. Przychody odpłatnej działalności PP, w tym:</b>	<b>9 210 834,06</b>	<b>48,61%</b>	<b>9 647 118,00</b>	<b>48,81%</b>
Dotacje	1 816 500,00	9,59%	2 100 585,35	10,63%
Częściowa odpłatność uczestników	2 128 145,08	11,23%	2 105 180,63	10,65%
Darowizny rzeczowe-żywność PEAD	127 825,35	0,67%	203 804,98	1,03%
Darowizny rzeczowe pozostałe i pieniężne	527 314,52	2,79%	548 938,70	2,78%
1% podatku	-	-	70 002,78	0,35%
Umowa z NFZ	4 611 049,01	24,33%	4 618 605,56	23,37%
<b>3. Przychody nieodpłatnej działalności PP, w tym:</b>	<b>8 865 699,39</b>	<b>46,79%</b>	<b>9 179 629,08</b>	<b>46,45%</b>
Umowa z NFZ	4 061 074,50	21,43%	3 746 178,70	18,95%
Dotacje	1 094 830,35	5,78%	1 156 968,00	5,85%
Dotacje na PODD i Hospicjum domowe	220 000,00	1,16%	220 000,00	1,11%
Darowizny rzeczowe-żywność PEAD	2 695 929,03	14,23%	3 035 449,66	15,36%
Wpływy z akcji charytatywnych, w tym:	793 865,51	4,19%	970 519,08	4,91%
- wpływy z akcji charytatywnych	251 819,88	1,33%	458 780,71	2,31%
- 1 % podatku	542 045,63	2,87%	511 738,37	2,60%
Dopłaty rolne	-	-	50 513,64	0,26%
<b>Razem przychody z działalności statutowej i pożytku publicznego.</b>	<b>18 949 130,66</b>	<b>100,00%</b>	<b>19 764 038,41</b>	<b>100,00%</b>

**14. Informacja o strukturze kosztów – źródła i wysokość**

Wyszczególnienie	2011 r.		2012 r.	
	kwota	udział %	kwota	udział %
Koszty działalności statutowej	476 704,22	2,23%	643 764,10	3,05%
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	9 787 577,79	45,80%	10 099 904,39	47,82%
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 574 895,39	40,11%	8 893 250,59	42,11%
Koszty administracyjne działalności statutowej	1 520 787,10	7,12%	1 471 318,76	6,97%
Pozostałe koszty operacyjne	984 425,22	4,61%	8 913,63	0,04%
Koszty finansowe	28 127,08	0,13%	2 194,94	0,01%
<b>RAZEM KOSZTY</b>	<b>21 372 516,80</b>	<b>100,00%</b>	<b>21 119 346,41</b>	<b>100,00%</b>

### 15. Informacja o strukturze kosztów administracyjnych – źródła i wysokość

Wyszczególnienie	2011 r.		2012 r.	
	kwota	udział %	kwota	udział %
Zużycie materiałów i energii	90 528,24	5,95%	110 966,57	7,54%
Usługi obce	268 971,38	17,69%	157 109,23	10,68%
Podatki i opłaty	17 744,37	1,17%	23 972,96	1,63%
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	941 430,41	61,90%	989 758,61	67,27%
Amortyzacja	162 367,11	10,68%	161 354,86	10,97%
Pozostałe	39 745,59	2,61%	28 156,53	1,91%
<b>Razem koszty administracyjne</b>	<b>1 520 787,10</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 471 318,76</b>	<b>100,00%</b>

### 16. Zestawienie zmian w funduszu własnym

Wyszczególnienie		2011 r.	2012 r.
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny na początek roku obrotowego</b>	<b>12 008 644,43</b>	<b>11 271 532,86</b>
<b>I.1</b>	<b>Fundusz statutowy na początek roku obrotowego</b>	<b>12 201 637,34</b>	<b>12 559 028,86</b>
1.	Zwiększenia z tytułu:	649 416,86	606 789,59
	- zysk z lat poprzednich	69 509,90	-
	- przeniesienie z funduszu z aktualizacji wyceny	29 522,53	-
	- zysk z "Pierogarni" Caritas AW	550 384,43	606 789,59
2	Zmniejszenia z tytułu:	292 025,34	1 287 496,00
	- strata za poprzedni rok	292 025,34	1 287 496,00
<b>I.2</b>	<b>Fundusz statutowy na koniec roku obrotowego</b>	<b>12 559 028,86</b>	<b>11 878 322,45</b>
<b>II.1</b>	<b>Fundusz z aktualizacji wyceny na początek roku obrotowego</b>	<b>29 522,53</b>	<b>0,00</b>
1.	Zwiększenia z tytułu:	-	-
	- przeniesienie z funduszu statutowego	-	-
2	Zmniejszenia z tytułu:	29 522,53	-
	- przeniesienie na fundusz statutowy	29 522,53	-
<b>II.2</b>	<b>Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.1</b>	<b>Wynik finansowy z lat ubiegłych na początek roku obrotowego</b>	<b>-222 515,44</b>	<b>-1 287 496,00</b>
	- zysk z lat ubiegłych	69 509,90	
	- strata z roku poprzedniego	-292 025,34	-1 287 496,00
1.	Korekty błędów	-	-
<b>2.</b>	<b>Wynik finansowy z lat ubiegłych po korektach</b>	<b>-222 515,44</b>	<b>-1 287 496,00</b>
3.	Zwiększenia z tytułu:	292 025,34	1 287 496,00
	- przeniesienie na fundusz statutowy	292 025,34	1 287 496,00
4.	Zmniejszenia z tytułu:	69 509,90	0,00
	- przeniesienie na fundusz statutowy	69 509,90	-
<b>III.2</b>	<b>Wynik finansowy z lat ubiegłych na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>-1 287 496,00</b>	<b>-342 818,58</b>
	- zysk netto		
	-strata netto	1 287 496,00	342 818,58
<b>B.</b>	<b>Fundusz własny na koniec roku obrotowego</b>	<b>11 271 532,86</b>	<b>11 535 503,87</b>

**17. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań warunkowych:**

1. Obowiązek obsługi dokumentacji byłych pracowników Zrzeszenia Katolików Caritas przez okres przewidziany w odrębnych przepisach,
2. Służebność mieszkania na rzecz byłego właściciela nieruchomości zabudowanej położonej we wsi Szymonowo, gmina Małdyty,
3. Weksel In blanco – umowa leasingu.

Warszawa, dnia 29.03.2013 r.

Zamieszczono na stronie internetowej MPiPS dnia 04.06.2013 r.

Sporządziła:

Główna Księgowa Caritas AW  
/-/ Magdalena Dudzińska-Góral

Zarząd Jednostki ;

Dyrektor  
/-/ ks. Zbigniew Zembrzuski

Z-ca Dyrektora  
/-/ Barbara Czarnocka





