

Caritas Diecezji Sandomierskiej  
 ul. Opatowska 10, 27-600 Sandomierz  
 tel. (15) 644 55 86 fax w. 335  
 664 09-741 \* REGON 040092814

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Caritas Diecezji Sandomierskiej

za 2014 rok obrotowy

1. **Nazwa (firma) jednostki:**  
Caritas Diecezji Sandomierskiej
2. **Siedziba jednostki:**  
ul. Opatowska 10, 27-600 Sandomierz
3. **Właściwy rejestr jednostki:**  
Sąd Rejonowy w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestr Stowarzyszeń i Fundacji, Numer KRS 0000213751, data rejestracji w KRS:29.07.2004 r.
4. **Data założenia jednostki:**  
Dekret Biskupa Sandomierskiego Wacława Świerżawskiego z dn. 15.09.1992r
5. **Data rozpoczęcia działalności jednostki:**  
15.09.1992r.
6. **Podstawowy podmiot działalności jednostki:**  
Działalność organizacji religijnych (PKD 9131Z)
7. **Czas trwania jednostki:**  
Nieograniczony.
8. **Okres objęty sprawozdaniem finansowym:**  
Rok obrotowy 2014, od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku.
9. **W skład jednostki wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe:**
  - Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjny „Radość Życia” w Sandomierzu
  - Niepubliczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Sandomierzu**oraz jednostki niesporządzające samodzielnie sprawozdania finansowego**
  - Centrum Pielęgniarstwa Środowiskowo- Rodzinnego i Rehabilitacji w Sandomierzu
  - Centrum Pielęgniarstwa Środowiskowo -Rodzinnego i Rehabilitacji w Nisku
  - Centrum Pielęgniarstwa Środowiskowo- Rodzinnego i Rehabilitacji w Tarnobrzegu
  - Centrum Pielęgniarstwa Środowiskowo- Rodzinnego w Janowi Lubelskim
  - Centrum Pielęgniarstwa Środowiskowo- Rodzinnego w Modliborzycach
  - Centrum Pielęgniarstwa Środowiskowo- Rodzinnego i Rehabilitacji w Domostawie
  - Centrum Pielęgniarstwa Środowiskowo - Rodzinnego i Rehabilitacji przy Stacji Opieki Caritas w Nisku – Filia Punkt Świadczeń Usług Rehabilitacyjnych w Rudniku nad Sanem

- Centrum Pielęgniarstwa Środowiskowo - Rodzinnego i Rehabilitacji przy Stacji Opieki Caritas w Domostawie – Filia Punkt Świadczeń Usług Rehabilitacyjnych i Pielęgniarskich w Majdanie Golczańskim
- Schronisko dla Bezdomnych Mężczyzn w Sandomierzu
- Ośrodek Rehabilitacyjno-Wypoczynkowy w Bojanowie
- Ośrodek Formacyjno -Szkoleniowy ARKA w Mszanie Dolnej
- Warsztaty Terapii Zajęciowej w Janowie Lubelskim
- Warsztaty Terapii Zajęciowej w Rudniku nad Sanem
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Rudniku nad Sanem
- Dom Samotnej Matki w Rudniku nad Sanem
- Ośrodek Interwencji Kryzysowej w Rudniku nad Sanem
- Schronisko dla Bezdomnych Kobiet w Rudniku nad Sanem
- Centrum Obsługi Ruchu Turystycznego w Sandomierzu.

**10. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.**

**11. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:**

- 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono według ceny nabycia i wykazano w bilansie na dzień bilansowy w wartości pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Przyjęto zasadę jednorazowego (100%) dokonania odpisów amortyzacyjnych w miesiącu oddania do używania wartości niematerialnych i prawnych o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł,
- 2) środki trwałe wyceniono według cen nabycia i wykazano w bilansie na dzień bilansowy w wartości pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, stosując zasadę dokonywania jednorazowych (100%) odpisów amortyzacyjnych w miesiącu oddania do użytkowania środka trwałego o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł. Dla środków trwałych o wartości przekraczającej 3.500,00 zł przyjęto stawki amortyzacyjne zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe wyposażenie o wartości nieprzekraczającej 3.500,00 zł ujmowane jest w ewidencji ilościowo-wartościowej.
- 3) zapasy materiałowe wyceniano według cen ich nabycia, stosując zasadę przy rozchodach materiałowych „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”.
- 4) środki pieniężne wykazano w bilansie według ich wartości nominalnej.
- 5) należności i zobowiązania wykazano w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty bez uwzględniania niezapłaconych odsetek z tytułu nieterminowej zapłaty.
- 6) W 2014 roku organizacja stosowała kalkulacyjny wariant rachunku wyników zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dn. 15.11.2001r.(Dz. U. 137 poz. 1539 z późn. zm.).
- 7) W trakcie 2014 roku nie dokonano żadnych zmian metod księgowości i wyceny.

Sandomierz, dn. 17.04.2015  
(miejsce i data sporządzenia)

KSIEGOWA  
mgr. Monika Borek

DYREKTOR  
Caritas Diecezji Sandomierskiej  
Ks. Bogusław Pitucha

Caritas Diecezji Sandomierskiej  
 ul. Opatowska 10, 27-600 Sandomierz  
 tel. (15) 644 55 86 fax w. 335  
 NIP 864-000-09-741 \* REGON 040092844

## BILANS

Sporządzony na dzień 31.12.2014 roku  
 (wersja pełna)

| - /<br>+ | Poz<br>. | Nazwa Pozycji   | Na koniec<br>2013-12-31 | Na koniec<br>2014-12-31 |
|----------|----------|---|-------------------------|-------------------------|
| -        | A        | <b>Aktywa trwałe</b>                                  |                         |                         |
| -        | I        | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                | <b>30 336 357,92</b>    | <b>32 552 611,81</b>    |
|          | 1        | Koszty zakończenia prac rozwojowych                   | 22 037,50               | 0,00                    |
|          | 2        | Wartość firmy   | 0,00                    | 0,00                    |
|          | 3        | Inne wartości niematerialne i prawne                  | 0,00                    | 0,00                    |
|          | 4        | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           | 22 037,50               | 0,00                    |
|          |          |   | 0,00                    | 0,00                    |
| -        | II       | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                         | <b>30 314 320,42</b>    | <b>32 552 611,81</b>    |
| -        | 1        | Środki trwałe   | 12 366 240,62           | 26 389 341,62           |
|          | a)       | grunty( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   | 1 397 485,00            | 1 397 485,00            |
|          | b)       | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10 409 237,56           | 24 412 963,76           |
|          | c)       | urządzenia techniczne i maszyny                       | 84 116,52               | 115 362,52              |
|          | d)       | środki transportu                                     | 415 233,32              | 300 029,37              |
|          | e)       | inne środki trwałe                                    | 60 168,22               | 163 500,97              |
|          | 2        | Środki trwałe w budowie                               | 17 948 079,80           | 6 163 270,19            |
|          | 3        | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   | 0,00                    | 0,00                    |
| -        | III      | <b>Należności długoterminowe</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|          | 1        | Od jednostek powiązanych                              | 0,00                    | 0,00                    |
|          | 2        | Od pozostałych jednostek                              | 0,00                    | 0,00                    |
| -        | IV       | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|          | 1        | Nieruchomości   | 0,00                    | 0,00                    |
|          | 2        | Wartości niematerialne i prawne                       | 0,00                    | 0,00                    |
| -        | 3        | <b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>                | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| -        | a)       | w jednostkach powiązanych                             | 0,00                    | 0,00                    |
|          | -1       | udziały lub akcje                                     | 0,00                    | 0,00                    |
|          | -2       | inne papiery wartościowe                              | 0,00                    | 0,00                    |
|          | -3       | udzielone pożyczki                                    | 0,00                    | 0,00                    |
|          | -4       | inne długoterminowe aktywa finansowe                  | 0,00                    | 0,00                    |
|          |          |   | 0,00                    | 0,00                    |
| -        | b)       | w pozostałych jednostkach                             | 0,00                    | 0,00                    |
|          | -1       | udziały lub akcje                                     | 0,00                    | 0,00                    |
|          | -2       | inne papiery wartościowe                              | 0,00                    | 0,00                    |
|          | -3       | udzielone pożyczki                                    | 0,00                    | 0,00                    |
|          | -4       | inne długoterminowe aktywa finansowe                  | 0,00                    | 0,00                    |
|          |          |   | 0,00                    | 0,00                    |
|          | 4        | Inne inwestycje długoterminowe                        | 0,00                    | 0,00                    |
| -        | V        | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|          | 1        | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       | 0,00                    | 0,00                    |
|          | 2        | Inne rozliczenia międzyokresowe                       | 0,00                    | 0,00                    |
|          |          |   | 0,00                    | 0,00                    |

|   |           |   |  |                      |                      |
|---|-----------|---|--|----------------------|----------------------|
| - | <b>B</b>  | <b>Aktywa obrotowe</b>                            |  | <b>1 548 254,18</b>  | <b>875 586,02</b>    |
| - |           | <b>I</b>  | <b>Zapasy</b>  |                      |                      |
|   |           | 1   | Materiały  | 262 190,31           | 234 894,76           |
|   |           | 2   | Półprodukty i produkty w toku                                  | 262 190,31           | 234 894,76           |
|   |           | 3   | Produkty gotowe  | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | 4   | Towary   | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | 5   | Zaliczki na dostawy  | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           |   |  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| - |           | <b>II</b>   | <b>Należności krótkoterminowe</b>                              | <b>32 336,69</b>     | <b>195 750,22</b>    |
| - | 1         | Należności od jednostek powiązanych               |  | 14 056,91            | 92 445,84            |
|   |           | a)  | z tytułu dostawy i usług o okresie spłaty:                     | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | - (1)   | do 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | - (2)   | powyżej 12 miesięcy  | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | b)  | inne   | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           |   |  | <b>14 056,91</b>     | <b>92 445,84</b>     |
| - | 2         | Należności od pozostałych jednostek               |  | 18 279,78            | 103 304,38           |
|   |           | a)  | z tytułu dostawy i usług o okresie spłaty:                     | 72,19                | 100 879,00           |
|   |           | - 1)  | do 12 miesięcy   | 72,19                | 100 879,00           |
|   |           | - (2)   | powyżej 12 miesięcy  | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | b)  | z podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych | <b>87,44</b>         | <b>0,00</b>          |
|   |           | c)  | inne   | <b>18 120,15</b>     | <b>2 425,38</b>      |
|   |           | d)  | dochodzenie na drodze sądowej                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| - |           | <b>III</b>  | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                              | <b>1 253 727,18</b>  | <b>444 941,04</b>    |
| - | 1         | Krótkoterminowe aktywa finansowe                  |  | 1 253 727,18         | 444 941,04           |
|   |           | a)  | w jednostkach powiązanych                                      | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | - (1)   | udziały lub akcje  | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | - (2)   | inne papiery wartościowe                                       | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | - (3)   | udzielone pożyczki   | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | - (4)   | inne krótkoterminowe aktywa finansowe                          | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | b)  | w pozostałych jednostkach                                      | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | - (1)   | udziały lub akcje  | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | - (2)   | inne papiery wartościowe                                       | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | - (3)   | udzielone pożyczki   | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | - (4)   | inne krótkoterminowe aktywa finansowe                          | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | c)  | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                       | 1 253 727,18         | 444 941,04           |
|   |           | - (1)   | środki pieniężne w kasie i na rachunkach                       | <b>1 253 727,18</b>  | <b>444 941,04</b>    |
|   |           | - (2)   | inne środki pieniężne  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
|   |           | - (3)   | inne aktywa pieniężne  | 0,00                 | 0,00                 |
|   |           | 2   | Inne inwestycje krótkoterminowe                                | 0,00                 | 0,00                 |
|   | <b>IV</b> | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b> |  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
|   |           | <b>SUMA</b>                                       |  | <b>31 884 612,10</b> | <b>33 428 197,83</b> |

| Po z. |       | Nazwa Pozycji  |  | Na koniec<br>2013-12-31 | Na koniec<br>2014-12-31 |
|-------|-------|--|--|-------------------------|-------------------------|
| -     | A     | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                |  |                         |                         |
| -     | I     | Kapitał (fundusz) podstawowy                                   |  | 14 885 007,40           | 16 619 306,76           |
| -     | II    | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                       |  | 12 196 836,39           | 14 885 007,40           |
| -     | III   | Należności długoterminowe                                      |  | 0,00                    | 0,00                    |
| -     | IV    | Kapitał (fundusz) zapasowy                                     |  | 0,00                    | 0,00                    |
| -     | V     | Kapitał (fundusz) z aktywizacji wyceny                         |  | 0,00                    | 0,00                    |
| -     | VI    | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        |  | 0,00                    | 0,00                    |
| -     | VII   | Nadwyżka przychodów nad kosztami                               |  | 0,00                    | 0,00                    |
| -     | VIII  | Zysk (strata) netto  |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       |       |  |  | 2 688 171,01            | 1 734 299,36            |
| -     | IX    | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) |  |                         |                         |
|       |       |  |  | 0,00                    | 0,00                    |
| -     | B     | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                  |  | 16 999 604,70           | 16 808 891,07           |
| -     | I     | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                 |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | 1     | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego               |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | 2     | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                    |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | - (1) | długoterminowe   |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | - (2) | krótkoterminowe  |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | 3     | Pozostałe rezerwy  |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | - (1) | długoterminowe   |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | - (2) | krótkoterminowe  |  | 0,00                    | 0,00                    |
| -     | II    | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                             |  | 845 707,68              | 519 580,30              |
|       | 1     | Wobec jednostek powiązanych                                    |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | 2     | Wobec pozostałych jednostek                                    |  | 845 707,68              | 519 580,30              |
|       | a)    | Kredyty i pożyczki   |  | 845 707,68              | 519 580,30              |
|       | b)    | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | c)    | inne zobowiązania finansowe                                    |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | d)    | inne   |  | 0,00                    | 0,00                    |
| -     | III   | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                            |  | 763 722,78              | 547 749,58              |
|       | 1     | Wobec jednostek powiązanych                                    |  | 12 433,86               | 14 279,74               |
|       | a)    | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:               |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | - (1) | do 12 miesięcy   |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | - (2) | powyżej 12 miesięcy  |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | b)    | inne   |  | 12 433,86               | 14 279,74               |
|       | 2     | Wobec pozostałych jednostek                                    |  | 751 288,92              | 533 469,84              |
|       | a)    | Kredyty i pożyczki   |  | 349 114,46              | 357 257,22              |
|       | b)    | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | c)    | inne zobowiązania finansowe                                    |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | d)    | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:               |  | 64 852,60               | 80 226,10               |
|       | - (1) | do 12 miesięcy   |  | 64 852,60               | 80 226,10               |
|       | - (2) | powyżej 12 miesięcy  |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | e)    | zaliczki otrzymane na dostawy                                  |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | f)    | zobowiązania wekslowe  |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | g)    | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń         |  | 127 881,20              | 875,24                  |
|       | h)    | z tytułu wynagrodzeń   |  | 131,00                  | 0,00                    |
|       | i)    | inne   |  | 209 309,66              | 95 111,28               |
|       | 3     | Fundusze specjalne   |  | 0,00                    | 0,00                    |
| -     | IV    | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>              |  | 15 390 174,24           | 15 741 561,19           |
|       | 1     | Ujemna wartość firmy   |  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | 2     | Inne rozliczenia międzyokresowe                                |  | 15 390 174,24           | 15 741 561,19           |
|       | - (1) | długoterminowe   |  | 15 390 178,69           | 15 723 918,55           |
|       | - (2) | krótkoterminowe  |  | -4,45                   | 17 642,64               |
|       |       | <b>SUMA</b>  |  | <b>31 884 612,10</b>    | <b>33 428 197,83</b>    |

Sporządzono Sandomierz dnia 17.04.2015r.

(miejsowość)

KSIEGOWA

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

mgr Monika Bownik

DYREKTOR

Caritas Diecezji Sandomierskiej

Ks. Bogusław Pitucha

(nazwisko i imię, podpis Dyrektora jednostki)

Caritas Diecezji Sandomierskiej

ul. Opatowska 10, 27-600 Sandomierz

tel. (15) 644 55 36 fax w. 335

REGON 040092814

## RACHUNEK WYNIKÓW

### Sporządzony na dzień 31.12.2014 roku

| - / + | Poz.     | Nazwa Pozycji   | Na koniec<br>2013-12-31 | Na koniec<br>2014-12-31 |
|-------|----------|---|-------------------------|-------------------------|
|       | <b>A</b> | <b>Przychody z działalności statutowej w tym:</b>                           |                         |                         |
| -     |          | od jednostek powiązanych  | 5 997 354,49            | 3 371 422,64            |
|       | I        | Składki brutto określone statutem   | 0,00                    | 0,00                    |
|       | II       | Inne przychody określone statutem, w tym dotacje i subwencje                | 0,00                    | 0,00                    |
| -     | <b>B</b> | <b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>                                  | 5 997 354,49            | 3 371 422,64            |
|       | <b>C</b> | <b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia (A-B))</b> | 5 693 974,58            | 3 755 817,98            |
|       | <b>D</b> | <b>Przychody z działalności pożytku publicznego, w tym:</b>                 | 3 967 776,30            | -384 395,34             |
|       | I        | Przychody działalności nieodpłatnej w tym dotacje                           | 1 629 322,68            | 1 273 968,08            |
|       | II       | Przychody działalności odpłatnej (non profit)                               | 2 338 453,62            | 2 390 043,61            |
| -     | <b>E</b> | <b>Koszty realizacji zadań pożytku publicznego, w tym:</b>                  | 3 226 416,30            | 3 649 750,36            |
|       | I        | Koszty działalności nieodpłatnej  | 1 078 992,38            | 1 134 154,33            |
|       | II       | Koszty działalności odpłatnej (non profit)                                  | 2 147 423,92            | 2 515 596,03            |
|       | <b>F</b> | <b>Wynik finansowy na działalności pożytku publicznego (D-E)</b>            | 741 360,00              | 14 261,33               |
| -     | <b>G</b> | <b>Koszty administracyjne, w tym:</b>                                       | 2 695,82                | 0,00                    |
|       | 1.       | Amortyzacja   | 0,00                    | 0,00                    |
|       | 2.       | Zużycie materiałów  | 115,96                  | 0,00                    |
|       | 3.       | Zużycie energii   | 602,19                  | 0,00                    |
|       | 4.       | Usługi obce   | 1 977,67                | 0,00                    |
|       | 5.       | Podatki i opłaty  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | 6.       | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia               | 0,00                    | 0,00                    |
|       | 7.       | Podróże służbowe  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | 8.       | Koszty reprezentacji i reklamy  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | 9.       | Pozostałe koszty  | 0,00                    | 0,00                    |
|       | <b>H</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne (nie wymienione w poz. A, D i J)</b>      | 3 951 775,95            | 4 316 487,78            |
| -     | <b>I</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>         | 2 316 796,33            | 2 179 525,58            |
|       | <b>J</b> | <b>Przychody finansowe</b>  | 14 052,30               | 15 915,09               |
| -     | <b>K</b> | <b>Koszty finansowe</b>   | 2 905,00                | 48 443,92               |
|       | <b>L</b> | <b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C+F-G+H-I+J-K)</b> | 2 688 171,01            | 1 734 299,36            |
|       | <b>M</b> | <b>Zyski i straty nadzwyczajne: w tym: (M.I.-M.II.)</b>                     | 0,00                    | 0,00                    |
|       | I        | Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| -     | II       | Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna                                       | 0,00                    | 0,00                    |
|       | <b>N</b> | <b>Wynik finansowy ogółem, w tym: (L+M)</b>                                 | 2 688 171,01            | 1 734 299,36            |
|       | I        | Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)               | 0,00                    | 0,00                    |
|       | II       | Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)          | 0,00                    | 0,00                    |

KSIĘGOWA

mgr Monika Bawit

Główny księgowy

DYREKTOR

Caritas Diecezji Sandomierskiej

Ks. Bogusław Pitucha

Dyrektor

17.04.2015r.

Data sporządzenia

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**  
**do sprawozdania finansowego Caritas Diecezji Sandomierskiej**  
**za rok obrotowy 2014**

Caritas Diecezji Sandomierskiej  
 ul. Opatowska 10, 27-600 Sandomierz  
 tel. (15) 644 55 86 fax w. 335  
 864 09-741 \* REGON 040092814

## I.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

## a) środki trwałe:

- wartość brutto środków trwałych na 01.01.2014 r. – 15.285.479,87 zł

- wartość brutto środków trwałych na 31.12.2014 r. – 29.985.696,69 zł

| L.p.                       | Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych środków trwałych | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2014 r. | Zmiany stanu z tytułu: |                         |                  | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2014 r. |
|----------------------------|--|--|------------------------|-------------------------|------------------|--|
|                            |  |  | nabycia                | sprzedaży / przekazania | korekty wartości |  |
| 1.                         | Grunty (prawo wieczystego użytkowania gruntu)            | 1 397 485,00                                   | 0,00                   | 0,00                    | 0,00             | 1 397 485,00                                 |
| 2.                         | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej    | 11 817 477,81                                  | 14 445 830,06          | 0,00                    | 0,00             | 26 263 307,87                                |
| 3.                         | Urządzenia techniczne i maszyny                          | 389 750,94                                     | 70 449,37              | 0,00                    | 0,00             | 460 200,31                                   |
| 4.                         | Środki transportu  | 1 366 582,64                                   | 32 785,15              | 0,00                    | 0,00             | 1 399 367,79                                 |
| 5.                         | Inne środki trwałe                                       | 314 183,48                                     | 151 152,24             | 0,00                    | 0,00             | 465 335,72                                   |
| <b>Środki trwałe razem</b> |  | <b>15 285 479,87</b>                           | <b>14 700 216,82</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>      | <b>29 985 696,69</b>                         |

umorzenie środków trwałych w roku obrotowym 2014 – 677.115,83 zł

| L.p.                                    | Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych środków trwałych | Dotychczasowe umorzenie. Stan na początek roku obrotowego 01.01.2014 r. | Zmiany stanu umorzenia środków trwałych |              | Stan umorzenia na koniec roku obrotowego 31.12.2014 r. |
|---|--|---|---|--------------|--|
|   |  |   | zwiększenie                             | zmniejszenie |  |
| 1.                                      | Grunty (prawo wieczystego użytkowania gruntu)            | 0,00  | 0,00                                    | 0,00         | 0,00   |
| 2.                                      | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej    | 1 408 240,25  | 442 103,86                              | 0,00         | 1 850 344,11   |
| 3.                                      | Urządzenia techniczne i maszyny                          | 305 634,42  | 39 203,37                               | 0,00         | 344 837,79   |
| 4.                                      | Środki transportu  | 951 349,32  | 147 989,10                              | 0,00         | 1 099 338,42   |
| 5.                                      | Inne środki trwałe                                       | 254 015,25  | 47 819,50                               | 0,00         | 301 834,75   |
| <b>Umorzenie środków trwałych razem</b> |  | <b>2 919 239,24</b>   | <b>677 115,83</b>                       | <b>0,00</b>  | <b>3 596 355,07</b>                                    |

b) wartości niematerialne i prawne:

- wartość brutto WNP na 01.01.2014 r. – 60.356,66 zł

- wartość brutto WNP na 31.12.2014 r. – 61.308,66 zł

| Lp.  | Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych wartości niematerialnych i prawnych | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2014 r. | Zmiana stanu z tytułu: |             | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2014 r. |
|--|---|--|------------------------|-------------|--|
|  |   |  | nabycia                | sprzedaży   |  |
| 1.   | Koszty zakończenia prac   | 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  | 60 356,66                                      | 952,00                 | 0,00        | 61 308,66                                    |
| 4.   | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                 | 0,00   | 0,00                   | 0,00        | 0,00   |
| <b>Wartości niematerialne i prawne razem</b> |   | <b>60 356,66</b>                               | <b>952,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>61 308,66</b>                             |

umorzenie wartości niematerialnych i prawnych w roku obrotowym 2014 – 22.989,50 zł

| Lp.  | Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych środków trwałych | Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego 01.01.2014 r. | Zmiana stanu umorzenia wartości niematerialnych |              | Stan umorzenia na koniec roku obrotowego 31.12.2014 r. |
|--|--|---|---|--------------|--|
|  |  |   | zwiększenie                                     | zmniejszenie |  |
| 1.   | Koszty zakończonych prac rozwojowych                     | 0,00  | 0,00  | 0,00         | 0,00   |
| 2.   | Wartości firmy   | 0,00  | 0,00  | 0,00         | 0,00   |
| 3.   | Inne wartości niematerialne i prawne                     | 38 319,16   | 22 989,50                                       | 0,00         | 61 308,66  |
| 4.   | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne              | 0,00  | 0,00  | 0,00         | 0,00   |
| <b>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem</b> |  | <b>38 319,16</b>  | <b>22 989,50</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>61 308,66</b>                                       |

c) inwestycje długoterminowe:

wartość inwestycji na 01.01.2014 r. – 0,00 zł

wartość inwestycji na 31.12.2014 r. – 0,00 zł

2. Grunty w użytkowaniu wieczystym:

wartość wieczystego użytkowania na 01.01.2014 r. – 1.397.485,00 zł

wartość wieczystego użytkowania na 31.12.2014 r. – 1.397.485,00 zł

3. Jednostka w roku obrotowym 2014 nie używała środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych.

4. Jednostka w roku obrotowym 2014 nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5. Na koniec jak i w trakcie roku obrotowego 2014 jednostka nie tworzyła i nie posiadała rezerw.

6. W 2014 roku nie tworzone odpisów aktualizujących wartości należności.

7. Zobowiązania długoterminowe.

Na koniec roku obrotowego 2014 jednostka posiada zobowiązania długoterminowe w kwocie 519.580,30 zł i zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 357.257,22 zł w postaci kredytu bankowego na remont kompleksu budynków przy ul. Opatowskiej 10 w Sandomierzu przeznaczonych na Ośrodek Rehabilitacyjno - Edukacyjny „Radość Życia” dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej, oraz za zakup samochodów przeznaczonych dla potrzeb Placówek medycznych.



8. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

| L.p.       | WYSZCZEGÓLNIENIE   | STAN NA:   |            |
|------------|--|------------|------------|
|            |  | 01.01.2014 | 31.12.2014 |
| <b>I.</b>  | <b>CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW</b>                   | -          | -          |
| 1.         | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w tym:                  | -          | -          |
| -          | ubezpieczenia majątkowe, ubezpieczenie exportu                     | -          | -          |
| -          | prenumerata prasy  | -          | -          |
| -          | opłata prolongacyjna rozłożonego na raty zobowiązania ZUS, VAT     | -          | -          |
| -          | opłata prolongacyjna, odsetki rozłożonego na raty zobowiązania ZUS | -          | -          |
| <b>II.</b> | <b>BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>                           | -          | -          |
| 1.         | Ujemna wartość firmy   | -          | -          |
| 2.         | Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                    | -          | -          |
| -          | Przedpłaty na przyszłe dostawy                                     | -          | -          |
| -          | Zobowiązania wobec ZUS objęte restrukturyzacją finansowa           | -          | -          |

9. Na koniec roku obrotowego 2014 jak i w jego trakcie jednostka nie posiadała zobowiązań warunkowych w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych.

II.

1. W roku obrotowym 2014 nie dokonywano odpisów aktualizujących środki trwałe.
2. W roku obrotowym 2014 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
3. W roku obrotowym 2014 nie zaniechano żadnej działalności jak również nie przewiduje się zaniechania jakiegokolwiek działalności w 2015 roku.
4. Caritas Diecezji Sandomierskiej w 2014 roku uzyskał przychody z następujących źródeł:

|  |   |                                    |                          |           |
|--|---|------------------------------------|--------------------------|-----------|
| Przychody działalności statutowej          |   | Wigilijne Dzieło Pomocy Dzieciom   | 155 120,00               |           |
|  |   | Baranki                            | 52 640,00                |           |
|  |   | Skarbonki                          | 13 837,16                |           |
|  |   | Plakaty                            | 1 785,00                 |           |
|  |   | Kwartalniki                        | 3 780,00                 |           |
|  |   | Pozostałe wpłaty                   | 2 430,00                 |           |
|  |   | PEAD                               | 563 123,74               |           |
|  |   | Wpłaty z NFZ Stacje Opieki Caritas | 2 120 515,31             |           |
|  |   | Darowizny pieniężne i rzeczowe     | 283 085,69               |           |
|  |   | <b>RAZEM</b>                       | <b>3 196 316,90</b>      |           |
|  |   | Wpłaty z Parafii                   | Pasterka                 | 18 745,00 |
|  |   |                                    | Tydzień Miłosierdzia     | 54 734,00 |
|  |   |                                    | Taca z Środy Popielcowej | 70 635,00 |
|  |   |                                    | Inne                     | 0,00      |
| <b>RAZEM</b>                               | <b>144 114,00</b>                           |                                    |                          |           |
|  | Program Skrzydła                            | 50 303,55                          |                          |           |
|  | <b>RAZEM</b>                                | <b>50 303,55</b>                   |                          |           |
| Przychody działalności pożytku publicznego | Działalność Nieodpłatna Pożytku Publicznego | 1% podatku                         | 319 815,22               |           |
|  |   | <b>RAZEM</b>                       | <b>319 815,22</b>        |           |

|   |   |                     |
|---|---|---------------------|
| Działalność<br>Odpłatna Pożytku<br>Publicznego                        | Wpłaty za pobyt na koloniach                                    | 17 625,00           |
|   | Opłaty za pobyt w Schronisku dla<br>Bezdomnych Mężczyzn         | 103 860,00          |
|   | Aukcje w Warsztatach Terapii<br>Zajęciowych w Janowie Lubelskim | 9 280,92            |
|   | Aukcje w Warsztatach Terapii<br>Zajęciowych w Rudniku nad Sanem | 0,00                |
|   | Zabiegi   | 29 553,90           |
|   | Opłaty za pobyt w Domu Samotnej<br>Matki                        | 136 114,40          |
|   | <b>RAZEM</b>  | <b>296 434,22</b>   |
| Dotacje   | Urząd Miasta w Sandomierzu                                      | 45 500,00           |
|   | Urząd Miasta w Nisku  | 3 500,00            |
|   | Urząd Miasta w Tarnobrzegu                                      | 26 400,00           |
|   | Urząd Miasta w Janowie Lubelskim                                | 32 000,00           |
|   | Urząd Miasta w Modliborzycach                                   | 25 000,00           |
|   | Urząd Miasta w Jarocinie  | 25 000,00           |
|   | Caritas Polska  | 80 880,11           |
|   | Świętokrzyski Urząd Wojewódzki<br>Wydział Polityki Społecznej   | 17 200,00           |
|   | Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej<br>w Kielcach            | 32 610,00           |
|   | Powiat Nizański (środki z PFRON<br>oddział Rzeszowski)          | 813 780,00          |
|   | Powiat Nizański   | 218 920,00          |
|   | Powiat Janowski (środki z PFRON<br>oddział Lubelski)            | 665 820,00          |
|   | Powiat Janowski   | 73 980,00           |
|   | ROPS w Rzeszowie  | 51 000,00           |
|   | Podkarpacki Urząd Wojewódzki Wydział<br>Polityki Społecznej     | 56 500,00           |
|   | Kuratorium Oświaty w Kielce                                     | 4 426,00            |
|   | Urząd Miasta i Gminy w Rudniku nad<br>Sanem                     | 407 870,00          |
|   | Urząd Miasta Stalowa Wola                                       | 3 000,00            |
|   | Kuratorium Oświaty w Rzeszów                                    | 6 500,00            |
|   | Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej                        | 185 000,00          |
| Województwo Podkarpackie (Europejski<br>Fundusz Rozwoju Regionalnego) | 130 597,69  |                     |
| Inne (odpisy amortyzacyjne dotacji z lat<br>ubiegłych)                | 122 966,64  |                     |
| <b>RAZEM</b>  | <b>3 028 450,44</b>   |                     |
| <b>OGÓLEM</b>   |   | <b>7 035 434,33</b> |

**5. Informacje o kosztach:**

| Lp.       | Wyszczególnienie kosztów według rodzaju        | Wartość             |
|-----------|--|---------------------|
| <b>I.</b> | <b>Koszty rodzajowe w tym:</b>                 | <b>9 559 337,76</b> |
| 1.        | Zużycie materiałów i energii w tym: energia    | 1 271 919,96        |
|           | w tym energia                                  | 402 609,02          |
| 2.        | Usługi obce                                    | 884 947,58          |
| 3.        | Podatki i opłaty                               | 23 076,05           |
| 4.        | Wynagrodzenia                                  | 4 717 605,97        |
| 5.        | Świadczenia na rzecz pracowników               | 910 900,15          |
|           | w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych | 875 574,54          |
| 6.        | Amortyzacja                                    | 849 810,26          |
| 7.        | Pozostałe koszty                               | 901 077,79          |

6. W roku 2014 poniesiono nakłady na nabycie nie finansowych aktywów trwałych w kwocie 3.114.251,90 zł.

7. W roku 2014 nie wystąpiły zyski ani straty nadzwyczajne

**III.**

**Struktura środków pieniężnych:**

| L.p.      | Wyszczególnienie                          | Stan na             |                   |
|-----------|---|---------------------|-------------------|
|           |   | początek roku       | koniec roku       |
| <b>I.</b> | <b>Środki pieniężne i krótkoterminowe</b> | <b>1 253 727,18</b> | <b>444 941,04</b> |
|           | <b>Papiery wartościowe razem</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
|           | w tym:                                    |                     |                   |
| 1.        | środki pieniężna w kasie                  | 0,00                | 0,00              |
| 2.        | środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 43 038,29           | 52 704,16         |
| 3.        | pozostałe środki pieniężne                | 1 210 688,89        | 392 236,88        |
| 4.        | Krótkoterminowe lokaty bankowe            | 0,00                | 0,00              |
|           |   | 0,00                | 0,00              |

**IV.**

**1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:**

przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2014: 179 osób

| L.p.      | Wyszczególnienie według grup zawodowych               | Liczba zatrudnionych |                | Procentowy udział w zatrudnieniu ogółem |
|-----------|---|----------------------|----------------|---|
|           |   | ogółem               | w tym: kobiety |   |
| <b>I.</b> | <b>ZATRUDNIENIE RAZEM</b>                             | <b>179</b>           | <b>150</b>     | <b>100,00%</b>                          |
|           | z tego:   |                      |                |   |
| 1.        | Zarząd  | 0                    | 0              | 0,00%                                   |
| 2.        | kierownicy  | 13                   | 10             | 7,26%                                   |
| 3.        | średni dozór techniczny                               | 0                    | 0              | 0,00%                                   |
| 4.        | specjaliści, pracownicy biurowi i administracyjni     | 14                   | 12             | 7,82%                                   |
| 5.        | pracownicy na stanowiskach bezpośrednio-produkcyjnych | 152                  | 128            | 84,92%                                  |

**2. Wynagrodzenie i nagrody wypłacone członkom Zarządu:**

W roku obrotowym 2014 nie wypłacano wynagrodzenia członkom zarządu.

3. W roku obrotowym 2014 nie udzielono żadnych pożyczek członkom Zarządu.

4. W roku obrotowym 2014 jednostka nie przeprowadzała żadnych transakcji z członkami Zarządu jak również ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub

związanymi z tytułu opieki, przysposobienie lub kurateli, z członkami organów statutowych jednostek, w których członkowie tych organów są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami).

V.

1. W latach ubiegłych nie wydarzyły się znaczące wydarzenia w działalności jednostki, które należałoby ująć w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
2. W 2014 roku nie dokonano zmiany w polityce rachunkowości dotyczącej sporządzania rachunku wyników. Rachunek wyników sporządzany jest w wersji kalkulacyjnej zgodnie z rozporządzeniem Ministra finansów z dn.15.11.2001r.(Dz. U. 137 poz. 1539 z późn. zm.).
3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.  
Dane liczbowe ujęte w bilansie jednostki oraz w informacji dodatkowej sporządzonej za 2014 rok są porównywalne z danymi ze sprawozdania za 2013 rok.

VI.

1. W roku 2014 jednostka nie przeprowadziła żadnych wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami.
2. Jednostka nie posiada jak również nie posiadała w roku obrotowym 2014 i w poprzednich latach żadnych udziałów bądź akcji w innych podmiotach.

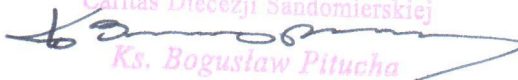
VII.

Zarząd jednostki nie posiada innych informacji niż wymienione powyżej mogących w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Sandomierz 17.04.2015 rok  
(miejsce i data sporządzenia)

Caritas Diecezji Sandomierskiej

KSIEGOWA  
  
mgr Monika B...

DYREKTOR  
Caritas Diecezji Sandomierskiej  
  
Ks. Bogusław Pitucha