

Warszawa, dn. 29 maja 2018 roku

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
KOŚCIELNEJ OSOBY PRAWNEJ, BĘDĄCEJ ORGANIZACJĄ POŻYTKU
PUBLICZNEGO**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

CARITAS POLSKA

ul. Okopowa 55

01-043 Warszawa

za rok obrotowy

od 01.01.2017 do 31.12.2017

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Caritas Polska z siedzibą w Warszawie przy ul. Okopowej 55, kod pocztowy 01-043, została powołana 10 października 1990 roku przez Konferencję Episkopatu Polski stosownie do art. 13 ust. 1 i 2 pkt 1 oraz ust. 3 pkt 1-3 ustawy z dnia 17 maja 1989 roku o stosunku Państwa do Kościoła Katolickiego w Polsce (Dz. U. nr 29, poz. 154) w oparciu o art. 38 ust. 3 w/w ustawy.

Caritas Polska posiada kościelną i cywilną osobowość prawną i działa w oparciu o przepisy prawa kanonicznego, odpowiednie przepisy prawa państwowego oraz postanowienia statutu. Caritas Polska posiada status organizacji pożytku publicznego od dnia 05.03.2004 roku. W dniu 05.03.2004 roku postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy Caritas Polska została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych o Zdrowotnych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w XIX Wydziale Gospodarczym pod numerem KRS 0000198645. Numer statystyczny regon: 012064143. Numer NIP 527-10-06-655.

Skład Zarządu Caritas Polska:

- Dyrektor – ks. dr Marcin Łycki (od dnia 01.07.2017 r.)
- Zastępca Dyrektora – ks. Krzysztof Sroka (od dnia 01.11.2017 r.)
- Zastępca Dyrektora – ks. Marek Dec
- Zastępca Dyrektora – Jarosław Bittel (od dnia 01.11.2017 r.)

Celem Caritas Polska jest kościelna działalność miłosierdzia realizowana w zakresie potrzeb duchowych i materialnych człowieka oraz działalność pożytku publicznego w sferze zadań określonych w statucie, w tym działalność charytatywna i humanitarna.

2. Czas trwania działalności nie jest ograniczony

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2017 do 31-12-2017

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Przyjęte zasady rachunkowości i metody wyceny

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia, amortyzowane zgodnie z przepisami metodą liniową według opublikowanych stawek, z tym że poniżej wartości 3 500, i powyżej 1 roku użytkowania odpisywane są w koszty w 100%.
- Zapasy materiałów wyceniane są według cen zakupu,
- Należności w kwotach wymagających zapłaty z zachowaniem ostrożności,
- Zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty,
- Środki pieniężne wyceniane są w wartości nominalnej,
- Fundusze wyceniane są w wartości nominalnej,
- Rozliczenia międzyokresowe wyceniane są w wartości nominalnej,
- Rachunek zysków i strat sporządzany jest według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości,
- Nie wystąpiły zmiany polityki rachunkowości, w tym metod i sposobu wyceny.

BILANS

sporządzony za okres od 01-01-2017 do 2017-12-31

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		2017-01-01	2017-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	27 654 659,25	26 390 200,98
I.	Wartości niematerialne i prawne	119 380,42	88 295,50
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	24 449 950,18	23 218 576,83
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	3 085 328,65	3 083 328,65
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	70 293 004,78	104 908 549,41
I.	Zapasy	7 690 509,17	577 753,58
II.	Należności krótkoterminowe	2 935 031,19	1 459 695,22
III.	Inwestycje krótkoterminowe	50 165 151,37	69 837 105,26
	W tym inne środki pieniężne		273 297,36
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 502 313,05	33 033 995,35
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem		97 947 664,03	131 298 750,39
PASYWA			
A.	Fundusze własne	51 145 457,40	51 819 264,85
I.	Fundusz statutowy	50 890 695,15	51 145 457,40
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	254 762,25	673 807,45
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 802 206,63	79 479 485,54
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	133 707,64	1 238 605,41
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	46 668 498,99	78 240 880,13
Caritas Polska Pasywa razem		97 947 664,03	131 298 750,39

Katarzyna Boniecka
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Caritas Polska

Jarosław Bittel
Zastępca Dyrektora

Caritas Polska

Ks. Krzysztof Sroka
ZASTĘPCA DYREKTORA

ks. Krzysztof Sroka
Zastępca Dyrektora

Caritas Polska

Ks. Marek Dec
ZASTĘPCA DYREKTORA

ks. Marek Dec
Zastępca Dyrektora

Caritas Polska

Ks. Marcin Izyczki
DYREKTOR

ks. dr Marcin Izyczki - Dyrektor

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.

sporządzony za okres od 01-01-2017 do 2017-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwoty za rok obrotowy	
		poprzedni	bieżący
A.	Przychody z działalności statutowej	38 913 488,05	38 410 861,43
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	128 801,66	1 999 030,33
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	38 784 686,39	36 411 831,10
B.	Koszty działalności statutowej	35 265 296,02	32 647 984,69
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	128 801,66	1 999 030,33
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	35 136 494,36	30 648 954,36
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	3 648 192,03	5 762 876,74
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	3 916 919,57	5 231 026,68
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-268 727,54	531 850,06
I.	Pozostałe przychody operacyjne	161 833,95	32 737,81
J.	Pozostałe koszty operacyjne	3 764,93	2003,53
K.	Przychody finansowe	446 052,85	546 456,27
L.	Koszty finansowe	80 632,08	435 233,16
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	254 762,25	673 807,45
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	254 762,25	673 807,45

Caritas Polska

Katarzyna Boniecka
GŁÓWNY KSIĘGOWY.....
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Caritas Polska

.....
Jarosław Bittel
ZASTĘPCA DYREKTORA
Zastępca Dyrektora

Caritas Polska

.....
Ks. Krzysztof Sroka
ZASTĘPCA DYREKTORA
ks. Krzysztof Sroka
Zastępca Dyrektora

Caritas Polska

.....
Ks. Marek Dec
ZASTĘPCA DYREKTORA
ks. Marek Dec
Zastępca Dyrektora

Caritas Polska

.....
Ks. Marcin Iżycki
DYREKTOR.....
ks. dr Marcin Iżycki- Dyrektor

INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach 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;

- Zobowiązania wykazano w bilansie w pasywach w poz. B.III.

2. Informacje o kwotach 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;

- Nie dotyczy

3. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto

w zł i gr.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	z leasingu finansowego	z tytułu aktualizacji wyceny	nieodpłatne przekazania	Sprzedaż, inne	likwidacja	
1.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	228 264,28								228 264,28
a)	koszty zakończonych prac rozwojowych									
b)	wartość firmy									
c)	inne wartości niematerialne i prawne	228 264,28								228 264,28
d)	zaliczki na wartości niematerialne i prawne									
2.	Środki trwałe, w tym:	29 211 456,51	69 950,46	48 873,40						29 330 280,37
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	480 250,00								480 250,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 503 082,78		44 009,40						27 547 092,18
c)	urządzenia techniczne i maszyny	170 116,54	61 490,66							231 607,20
d)	środki transportu	208 821,41								208 821,41
e)	inne środki trwałe	849 185,78	8 459,80	4 864,00						862 509,58
3.	Środki trwałe w budowie									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie									
5.	Inwestycje (program)	49 576,63	8 485,15	16 755,90				48 873,40		25 944,28

Umorzenie

w zł i gr.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto ogółem	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja planowa	poza-planowa	z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	sprzedaż (koszty)	likwidacja			
1.	Wartości niematerialne i prawne	108 883,86	31 084,92					139 968,78			
a)	koszty zakończonych prac rozwojowych										
b)	wartość firmy										
c)	inne wartości niematerialne i prawne	108 883,86	31 084,92					139 968,78			
d)	zaliczki na wartości niematerialne i prawne										
2.	Środki trwałe	4 811 082,96	1 326 564,86					6 137 647,82			
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)										
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 850 431,48	1 101 590,28					4 952 021,76			
c)	urządzenia techniczne i maszyny	161 356,54	62 585,66					223 942,20			
d)	środki transportu	206 241,20	1 329,24					207 570,44			
e)	inne środki trwałe	593 053,74	161 059,68					754 113,42			

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacje pochodzące ze środków publicznych

w zł i gr.

Pozycja	Wyszczególnienie	Przychody za rok			
		poprzedni		bieżący	
		kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem		39 521 374,85	100,00%	38 990 055,51	100,00%
A.	Przychody z działalności statutowej	38 913 488,05	98,46%	38 410 861,43	98,69%
I.	<i>Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</i>	128 801,66	0,33%	1 999 030,33	5,13 %
II.	<i>Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego</i>	0,00	0,00%	0,00	0,00%
III.	<i>Przychody z pozostałej działalności statutowej</i>	38 784 686,39	98,14%	36 411 831,10	93,39 %
B.	Pozostałe przychody	161 833,95	0,41%	32 737,81	0,08%
C.	Przychody finansowe	446 052,85	1,13%	546 456,27	1,40%

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

w zł i gr.

Pozycja	Wyszczególnienie	Koszty za rok			
		poprzedni		bieżący	
		kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem		39 266 612,60	100,00%	38 316 248,06	100%
A.	Koszty realizacji zadań statutowych	35 265 296,02	89,81%	32 647 984,69	85,21%
I.	<i>Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego</i>	128 801,66	0,33%	1 999 030,33	5,22%
II.	<i>Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego</i>	0,00	0,00%	0,00	0,00%
III.	<i>Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych</i>	35 136 494,36	89,48%	30 648 954,36	79,99%
B.	Koszty administracyjne	3 916 919,57	9,98%	5 231 026,68	13,65%
C.	Pozostałe koszty	3 764,93	0,01%	2003,53	0,01%
D.	Koszty finansowe	80 632,08	0,21%	435 233,16	1,14%

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na koniec roku poprzedniego	50 890 695,15
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku obrotowego:	254 762,25
z tytułu:	254 762,25
1) zysk z roku poprzedniego	
2) realizacja zadań statutowych	
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku obrotowego	0,00
z tego z tytułu:	0,00
1) realizacji zadań statutowych	
4. Stan funduszu na koniec roku obrotowego	51 145 457,40

7. Jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego

Przychody z tytułu 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych – 1 999 030,33 zł

Koszty z tytułu 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych – 1 999 030,33 zł, w tym:

- Zakup sprzętu rehabilitacyjnego – 1 992 876,98 zł
- Wsparcie leczenia osób indywidualnych – 6 153,35 zł

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy.

Zestawienie rozliczeń międzyokresowych przychodów

Lp.	Tytuły rozliczeń	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
1.	Projekty do rozliczenia (wg tytułów):	38 841 352,95 zł	54 206 205,16 zł	15 066 501,76 zł	77 981 056,35 zł
1.1.	Projekty krajowe	17 553 640,17 zł	22 574 548,83 zł	11 045 076,49 zł	29 083 112,51 zł
1.2.	Projekty zagraniczne	21 287 712,78 zł	31 631 656,33 zł	4 021 425,27 zł	48 897 943,84 zł
2.	Towary żywnościowe do dystrybucji dla najuboższej ludności	7 817 364,70 zł	0,00 zł	7 567 322,26 zł	250 042,44 zł
3.	Artykuły darowane do dystrybucji	9 781,34 zł	0,00 zł	0,00 zł	9 781,34 zł
	Razem	46 668 498,99 zł	54 206 205,16 zł	22 633 824,02 zł	78 240 880,13 zł

Zestawienie rozliczeń międzyokresowych kosztów

Lp.	Tytuły rozliczeń	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
1	Ubezpieczenia majątkowe i usługi opłacone z góry	36 250,34 zł	121 162,25	62 567,92	94 844,67
2	Projekty do rozliczenia (wg tytułów):	9 466 062,71 zł	31 678 860,50 zł	8 205 772,53 zł	32 939 150,68 zł
2.1.	Projekty krajowe	3 468 483,75 zł	7 139 920,26 zł	2 813 988,96 zł	7 794 415,05 zł
2.2.	Projekty zagraniczne	5 997 578,96 zł	24 538 940,24 zł	5 391 783,57 zł	25 144 735,63 zł
	Razem	9 502 313,05 zł	31 800 022,75	8 268 340,45	33 033 995,35

~~Caritas Polska~~

Katarzyna Boniecka
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

~~Caritas Polska~~

Jarosław Bittel
ZASTĘPCA DYREKTORA

Jarosław Bittel
Zastępca Dyrektora

~~Caritas Polska~~

Ks. Krzysztof Sroka
ZASTĘPCA DYREKTORA

ks. Krzysztof Sroka
Zastępca Dyrektora

~~Caritas Polska~~

Ks. Marek Dec
ZASTĘPCA DYREKTORA

ks. Marek Dec
Zastępca Dyrektora

~~Caritas Polska~~

Ks. Marcin Iżycki
DYREKTOR

ks. dr Marcin Iżycki Dyrektor