

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Związku Centralnego Dzieła Kolpinga w Polsce za rok 2019

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Związek Centralny Dzieła Kolpinga w Polsce postanowieniem Sądu Rejonowego dla Krakowa – Śródmieście został wpisany do Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KRS 000065046 i prowadzi działalność od 1995 roku.

Posługuje się numerem NIP 676-10-51-184 oraz REGON 350783070

Siedziba Stowarzyszenia znajduje się w Krakowie, przy ulicy Żułowskiej 51.

Celem działania Związku jest urzeczywistnianie idei bł. Adolpha Kolpinga w Polsce zgodnie z tradycją narodową i sytuacją społeczną i kościelną kraju, a także koordynacja i wspomaganie Rodzin Kolpinga w ich działalności statutowej, inspirowanie i kształtowanie postaw chrześcijańskich.

Członkowie Zarządu

- ks. Józef Jakubiec - Prezes
- Robert Prusak - Przewodniczący Zarządu
- Beata Harasimowicz - Wiceprzewodnicząca
- Krzysztof Wolski - Sekretarz Naczelny Zarządu
- Agnieszka Curzytek - Skarbnik
- Paulina Gurgul - Pisarz Zarządu

Czas trwania Związku jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe za rok 2019 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości i obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. z 2019r poz. 351 z późniejszymi zmianami).

W jednostce stosuje się następujące metody wyceny aktywów i pasywów :

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według ceny nabycia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- udziały w innych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe - według ceny nabycia,
- inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według ceny nabycia,
- należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty,
- kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Do środków trwałych nie zalicza się składników majątkowych, których cena nabycia lub koszt wytworzenia są niższe lub równe kwocie 3.500,00 zł, a okres użytkowania wynosi co najmniej rok. Takie aktywa odnosi się w ciężar kosztu zużycia materiałów na dzień ich zakupu lub wytworzenia.

Związek prowadzi działalność gospodarczą w zakresie wynajmu pokoi gościnnych, usług internetowych oraz powierzchni użytkowych, a dochody z tej działalności są przeznaczone na działalność statutową.

B. Pozostałe elementy informacji dodatkowej

1. Informacje do bilansu i rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2019

A. Aktywa trwałe

Zmiany w środkach trwałych

Nazwy grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Aktualizacja	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale	1.488.837,13	0,00	0,00	0,00	1.488.837,13
Urządzenia i maszyny	477.758,10	0,00	119.766,34	0,00	597.524,44
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	93.065,94	0,00	0,00	0,00	93.065,94
RAZEM	2.059.661,17	0,00	119.766,34	0,00	2.179.427,51

Umorzenie środków trwałych (amortyzacja)

Nazwa grupy Składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych na koniec roku
Grunty	0,00				0,00
Budynki i lokale	483.940,80	37.220,93	0,00	521.161,73	967.675,40
Urządzenia i maszyny	273.581,97	197.780,15	0,00	471.362,12	126.162,32
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	93.065,94	0	0,00	93.065,94	0,00
Umorzenie jednorazowe	0,00				
RAZEM	850.588,71	235.001,08	0,00	1.085.589,79	1.093.837,72

B. Aktywa obrotowe

Należności wykazane są w kwocie nominalnej z dnia ich powstania.

Związek nie prowadzi magazynu i nie tworzy zapasów.

C. Kapitał własny

Kapitały własne (struktura)

Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12-31	Na koniec 2018-12-31
Kapitał (fundusz) własny	1.385.914,63	1.427.326,44
Kapitał (fundusz) podstawowy	9,64	9,64
Zysk z lat ubiegłych	1.427.316,80	1.526.246,05
Zysk (strata) netto	-41.411,81	-98929,25

D. Zobowiązania i rezerwy

W roku obrotowym nie był zaciągnięty kredyt długoterminowy. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wykazane są w kwotach nominalnych z dnia ich powstania. Zobowiązania wobec budżetu wykazane są w kwotach wymagających zapłaty.

Związek nie tworzy rezerw i nie posiada funduszy specjalnych.

E. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonane są z zachowaniem zasady ostrożności, przychody wykazane dotyczą rozliczeń w następnych latach.

Projekt	Stan na koniec roku roku 31.12.2019	Stan na początek roku 01.01.2019
Winda	31.062,87	41.515,62
FIO 2018 NGO AS	0,00	143.306,00
Serwerownia	78.994,86	144.476,76
Proo		0,00
	537.566,43	
MAK	0,00	0,00
Po 50-tce aktywnie na rynku pracy 50+	731.835,69	1.881.588,41
Aktywni Młodzi	917.733,38	0,00
Aktywni i Samodzielni AS 30+	859.289,08	1.884.999,67
Skuteczna Partycypacja Publiczna NGO	217.841,76	482.735,54
RAZEM	3.374.324,07	4.578.622,00

2. Rachunek zysków i strat

Struktura przychodów według ich źródeł określonych statutem

Przychody z działalności :	Kwota
1. Statutowej nieodpłatnej	3.098.755,25
a/Składki brutto określone statutem	12.092,00
b/Dotacje	3.030.644,48
c/Darowizny	17.180,72
d/ Pozostałe operacyjne	38.024,75
e/ Pozostałe finansowe	813,30
2. Statutowej odpłatnej	0,00
a/wpłaty na działalność	0,00
b/darowizny	0,00
3. Gospodarczej	366.676,70
Przychody ze sprzedaży usług	219.910,35
a/wynajem pokoi	195.412,61
b/wynajem powierzchni	9.756,12
c/informatyczna	158.486,43
d/biurowa	3.021,54

Suma	3.465.431,95
-------------	---------------------

Struktura zrealizowanych kosztów według ich źródeł określonych statutem

Koszty z działalności :	Kwota
1. Statutowej nieodpłatnej	3.216.098,58
a/ statutowe	3.130.224,69
b/ administracyjne w tym:	58.787,80
- amortyzacja	37220,93
c/Pozostałe operacyjne	26.133,03
d/Pozostałe finansowe	953,06
2. Statutowej odpłatnej	0,00
a/koszty	0,00
b/darowizny	0,00
3. Gospodarczej	290.745,18
a/wynajem pokoi	133.539,93
b/wynajem powierzchni	0,00
c/ dz. informatyczna	153.543,78
d/ dz. biurowej	3.661,47
Suma	3.506.843,76

Wynik na działalności statutowej nieodpłatnej

Przychód	koszty	wynik
3.098.755,25	3.216.098,58	-117.343,33

Wynik na działalności statutowej odpłatnej

Przychód	Koszty	wynik
0,00	0,00	0,00

Wynik na działalności gospodarczej

Przychód	koszty	wynik
366.676,70	290.745,18	75.931,52

Koszty wg rodzaju:

Amortyzacja	235.001,08
Zużycie materiałów i energii	129.570,96
Usługi obce	571.361,76
Podatki i opłaty	11.581,88
Wynagrodzenia	1.489.551,79
Ubezpieczenia społeczne	248.248,65
Pozostałe koszty rodzajowe	676.133,73
Wartość sprzedanych towarów	118.307,82

	3.479.757,67

Wynik finansowy brutto wynosi 41.411,81 (strata)

Zgodnie z art. 17 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz statutem stowarzyszenia, osiągnięty zysk z działalności gospodarczej, w całości jest przeznaczony na cele statutowe.

3. Zatrudnienie

Na dzień 31.12.2019 roku Stowarzyszenie zatrudniało 33 osoby

Kraków, 2020-03-30

Sporządziła:

Zarząd Związku