

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Związku Centralnego Dzieła Kolpinga w Polsce za rok 2015

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. Adolfa 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
- ks. Stanisław Dynała - Wiceprezes
- Robert Prusak - Przewodniczący Zarządu
- Beata Harasimowicz - Wiceprzewodnicząca
- Krzysztof Wolski - Sekretarz Naczelny Zarządu
- Urszula Trojańska - Skarbnik
- Grażyna Rzepka-Płachta - Pisarz Zarządu
- Józef Pabian - Członek Zarządu

Czas trwania Związku jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe za rok 2015 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości i obejmuje okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. z 2009 Nr 152 poz.1223 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 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 2015

A. Aktywa trwale

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	242.317,84	0,00	0,00	0,00	242.317,84
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	52.951,32	0,00	0,00	0,00	52.951,32
RAZEM	1.784.106,29	0,00	0,00	0,00	1.784.106,29

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	335.057,08	37.220,93	0,00	335.057,08	1.153.780,05
Urządzenia i maszyny	153.989,84	10.717,33	0,00	153.989,84	88.328,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	52.951,32	0,00	0,00	52.951,32	0,00
RAZEM	541.998,24	69.838,26	0,00	589.936,50	1.194.169,79

Związek Centralny posiada środki trwałe w budowie (projekt „Serwerownia”). Na dzień bilansowy saldo konta wynosi 132.534,00 zł.

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 2015-12-31	Na koniec 2014-12-31	Różnica
Kapitał (fundusz) własny	1.489.345,03	1.470.299,55	
Kapitał (fundusz) podstawowy	9,64	9,64	
Zysk z lat ubiegłych	1 470.289,91	1.465.098,43	
Zysk (strata) netto	19.045,48	5.191,48	

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 początek roku	Stan na koniec roku
Winda	83.326,62	72.873,87
Młody Kolping	202,49	10.759,89
RDP-SEK	10.755,76	10.755,76
Serwerownia	106.798,38	147.144,50
Małopolska Sieć NGO	552.175,52	0,00
Konsultacje Dębno	48.899,60	5,92
Seniorzy dla Demokracji	231.081,54	-16.653,72
Rozwój Instytucjonalny	0,00	207.805,47
Europejskie Centrum Wsparcia	0,00	52.664,11
RAZEM	1.033.239,91	485.355,80

2. Rachunek zysków i strat

Struktura przychodów według ich źródeł określonych statutem

Przychody z działalności :	Kwota
1. Statutowej nieodpłatnej	1.194.151,37
a/Składki brutto określone statutem	6.502,65
b/Dotacje	1.163.094,33
c/Darowizny	1.150,00
d/ Pozostałe operacyjne	17.220,37
e/ Pozostałe finansowe	6.184,02
2. Statutowej odpłatnej	0,00
a/wpłaty na działalność	0,00
b/darowizny	0,00

3. Gospodarczej	212.330,23
Przychody ze sprzedaży usług	212.330,23
a/wynajem pokoi	185.208,72
b/wynajem powierzchni	8.130,10
c/informatyczna	15.950,38
d/biurowa	3.041,03
Suma	1.406.481,60

Struktura zrealizowanych kosztów według ich źródeł określonych statutem

Koszty z działalności :	Kwota
1. Statutowej nieodpłatnej	1.242.048,34
a/ statutowe	1.096.722,49
b/ administracyjne w tym:	75.022,66
- amortyzacja	47.673,68
c/Pozostałe operacyjne	68.978,32
d/Pozostałe finansowe	1.324,87
2. Statutowej odpłatnej	0,00
a/koszty	0,00
b/darowizny	0,00
3. Gospodarczej	145.387,78
a/wynajem pokoi	133.819,42
b/wynajem powierzchni	3.480,00
c/ dz. informatyczna	8.088,36
Suma	1.387.436,12

Wynik na działalności statutowej nieodpłatnej

Przychód	koszty	wynik
1.194.151,37	1.242.048,34	-47.896,97

Wynik na działalności statutowej odpłatnej

Przychód	Koszty	wynik
0,00	0,00	0,00

Wynik na działalności gospodarczej

Przychód	koszty	wynik
212.330,23	145.387,78	66.942,45

Koszty wg rodzaju:

Amortyzacja	47.938,26
Zużycie materiałów i energii	140.172,81
Usługi obce	428.751,80
Podatki i opłaty	7.563,00
Wynagrodzenia	542.905,65
Ubezpieczenia społeczne	73.114,83
Pozostałe koszty rodzajowe	76.686,58

	1.317.132,93

Wynik finansowy brutto wynosi 19.045,48 (zysk)

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 31.12.2015 roku Stowarzyszenie zatrudniało 9 osób na podstawie umowy o pracę.

Kraków,

Odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg

Dorota Pala

Zarząd Związku

Monesma
Trojcińska Urula
ks. Walubis
[Signature]
[Signature]
Georgyna Repler-Madlter
[Signature]