

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2012 Związku Centralnego Dzieła Kolpinga w Polsce

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 Zarządu
- Robert Prusak- Przewodniczący Zarządu
- Beata Harasimowicz- Wiceprzewodnicząca Zarządu
- Krzysztof Wolski –Sekretarz Naczelny Zarządu
- Urszula Trojańska – Skarbnik Zarządu
- Grażyna Rzepka-Płachta - Pisarz Zarządu
- Józef Pabian – Członek Zarządu

Czas trwania Związku jest nieograniczony. Sprawozdanie finansowe za rok 2012 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości i obejmuje okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r (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 i w zakresie usług informatycznych. 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 2012

A. Aktywa trwałe

Zmiany w środkach trwałych

Nazwy grupy Składników Majtku 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	82.642,91	0,00	6113,01	0,00	88.755,92
Środki transportu	72.000,00	0,00	0,00	0,00	72.000,00
Inne środki trwałe	255.778,48	0,00	0,00	0,00	255.778,48
RAZEM	1.899.258,52	0,00	6.113,01	0,00	1.905.371,53

Umorzenie środków trwałych (amortyzacja)

Nazwa grupy Składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Umorzenie	Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
Grunty	0,00			
Budynki i lokale	223.394,29	37.220,93	260.615,22	1.228.221,91
Urządzenia i maszyny	78.885,29	6.377,59	85.262,88	3.493,04
Środki transportu	72.000,00	0	72.000,00	0
Inne środki trwałe	255.778,48	0	255.778,48	0
RAZEM	630.058,06	43.598,52	673.656,58	1.231.714,95

B. Aktywa obrotowe

Należności wykazane są w kwocie nominalnej z dnia ich powstania. W roku obrachunkowym dokonano odpisu aktualizującego na należność od firmy EL COP Różak Henryk faktura 0145/10/fvs z 31-07-2010 na kwotę 720,00 zł.

Związek nie prowadzi magazynu i nie tworzy zapasów.

W związku z realizacją projektów współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego w 2012 r. realizowano działania:

- „Blżej Obywatela-poradnictwo prawne i obywatelskie”. Celem projektu jest polepszenie sytuacji mieszkańców znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej i zwiększenie dostępności bezpłatnych porad prawnych i obywatelskich poprzez utworzenie i prowadzenie 6 ogólnodostępnych Centrów Porad Prawnych. Projekt jest realizowany w okresie 01.10.2010 do 30.11.2013 (POKL , Priorytet V. Dobre rządzenie)
- „Działamy lokalnie i profesjonalnie”. Celem projektu jest profesjonalizacja standardów oraz zwiększenie skuteczności organizacji pozarządowych działających na terenie Małopolski. Projekt jest realizowany w okresie 01.09.2010 do 28.02.2013 (POKL ,Priorytet V.)
Na realizację w/w projektów w roku 2012, Związek otrzymał w ramach dofinansowania 1.436.607,88 zł.

C. Kapitał własny

Kapitały własne (struktura)

Nazwa pozycji	Na koniec	Na koniec	Różnica
	2012-12	ub. roku 2011-12-31	
Kapitał (fundusz) własny	1448133,34	1460841,45	-12708,11
Kapitał (fundusz) podstawowy	9,64	9,64	0,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	1460831,81	1368096,10	92735,71
Zysk (strata) netto	-12708,11	92735,71	-105443,82
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość	0,00	0,00	0,00

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
Współpraca dla pracy	17.302,01	17302,01
Blżej Obywatela	133.047,01	0,00
Stawiam na rozwój	0,00	-30,18
Działamy Lokalnie	998.825,94	219.462,48
Blżej Obywatela -2	1.607.806,03	920.561,61

Grundtvig 2011	53.337,74	24.745,33
Oswald	0,00	8.006,42
Grundtvig 2012	0,00	43.797,21
Razem do przodu	0,00	891.343,60
RAZEM	2.810.318,73	2.125.188,48

F . Rachunek zysków i strat

Struktura przychodów według ich źródeł określonych statutem

Przychody z działalności :	Kwota
1. Statutowej nieodpłatnej	1.579.694,08
a/Składki brutto określone statutem	7.951,60
b/Dotacje	1.563.090,16
c/Darowizny	1.436,06
d/ Prowizje	7.216,26
2. Statutowej odpłatnej	231,09
a/wpłaty na działalność	231,09
b/darowizny	0,00
3. Gospodarczej	128.727,72
Przychody ze sprzedaży usług	128.727,72
a/wynajem pokoi	114.845,69
b/wynajem powierzchni	4.878,04
b/informatyczna	9.003,99
4. Przychody pozostałe	1.687,35
5. Przychody finansowe	-545,07
Suma	1.709.795,17

Struktura zrealizowanych kosztów według ich źródeł określonych statutem

Koszty z działalności :	Kwota
1. Statutowej nieodpłatnej	1.609.006,85
statutowe	1.551.884,96
administracyjne	57.121,89
2. Statutowej odpłatnej	0,00

a/wpłaty na działalność	0,00
b/darowizny	0,00
3. Gospodarczej	102.512,42
Koszty ze sprzedaży usług	102.512,42
a/wynajem	96.007,75
b/informatyczne	6.504,67
3. Finansowe	3.671,11
4. Pozostałe	7.211,90
Suma	1.722.402,28

Wynik na działalności statutowej nieodpłatnej

Przychód	Koszty	Wynik
1.579.694,08	1.609.006,85	-29.312,77

Wynik na działalności statutowej odpłatnej

Przychód	Koszty	Wynik
231,09	0,00	231,09

Wynik na działalności gospodarczej

Przychód	Koszty	Wynik
128.727,72	102.512,42	26.215,30

Koszty wg rodzaju:

Amortyzacja	43.598,52
Zużycie materiałów i energii	127.532,18
Usługi obce	389.305,80
Podatki i opłaty	7.852,20
Wynagrodzenia	960.894,33
Ubezpieczenia społeczne	123.878,20
Pozostałe koszty rodzajowe	58.458,04

1.711.519,27

Wynik finansowy brutto wynosi -12.607,11 zł. (strata)

Proponowane źródło pokrycia straty:

- z osiągniętego zysku z lat ubiegłych.

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.

2. Przychód do opodatkowania w roku 2012:

W 2012 roku wystąpił przychód do opodatkowania. Opodatkowaniu podlegały wydatki na artykuły spożywcze w kwocie 531,58 zł.

Zapłacono podatek 101,00 złotych

3. Na dzień 31.12.2012 roku Stowarzyszenie zatrudniało 18 osób na podstawie umowy o pracę.