

# Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

## Związku Centralnego Dzieła Kolpinga w Polsce za rok 2016

### 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 2016 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości i obejmuje okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. z 1047 z 2016 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.

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 2016

#### 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	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
<b>RAZEM</b>	<b>1.784.106,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.784.106,29</b>

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	372.278,01	37.220,93	0,00	409.498,94	1.116.559,12
Urządzenia i maszyny	164.707,17	10.717,33	0,00	175.424,50	66.328,00
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
<b>RAZEM</b>	<b>589.936,50</b>	<b>47.938,26</b>	<b>0,00</b>	<b>637.874,76</b>	<b>1.146.231,53</b>

Związek Centralny posiada środki trwałe w budowie (projekt „Serwerownia”). Na dzień bilansowy saldo konta wynosi 171.530,21 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 2016-12-31	Na koniec 2015-12-31
Kapitał (fundusz) własny	1.419.231,01	1.489.345,03
Kapitał (fundusz) podstawowy	9,64	9,64
Zysk z lat ubiegłych	1 489.335,39	1.470.289,91
Zysk (strata) netto	-70.114,02	19.045,48

### 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	72.873,87	62.421,12
Młody Kolping	10.759,89	2.313,95
RDP-SEK	10.755,76	10.755,76
Serwerownia	147.144,50	147.144,50
Tak Potrafię	0,00	2.078.212,48
Konsultacje Dębno	5,92	5,92
MAK	0,00	1.908.671,49
Rozwój Instytucjonalny	207.805,47	10.233,00
Erasmus		149.987,85
Erasmus Rodzina		75.463,69
Rozwój i Praca		2.009.401,96
Europejskie Centrum Wsparcia	52.664,11	49.811,98
<b>RAZEM</b>	<b>485.355,80</b>	<b>6.504.423,70</b>

## 2. Rachunek zysków i strat

Struktura przychodów według ich źródeł określonych statutem

Przychody z działalności :	Kwota
<b>1. Statutowej nieodpłatnej</b>	<b>1.410.409,43</b>
a/Składki brutto określone statutem	7.502,20
b/Dotacje	1.362.980,51
c/Darowizny	8.948,88
d/ Pozostałe operacyjne	12.068,68
e/ Pozostałe finansowe	18.909,16
<b>2. Statutowej odpłatnej</b>	<b>0,00</b>

a/wpłaty na działalność	0,00
b/darowizny	0,00
<b>3. Gospodarczej</b>	<b>237.372,24</b>
Przychody ze sprzedaży usług	237.372,24
a/wynajem pokoi	204.711,10
b/wynajem powierzchni	13.881,64
c/informatyczna	15.493,86
d/biurowa	3.285,64
<b>Suma</b>	<b>1.647.781,67</b>

**Struktura zrealizowanych kosztów według ich źródeł określonych statutem**

Koszty z działalności :	Kwota
<b>1. Statutowej nieodpłatnej</b>	<b>1.556.455,52</b>
a/ statutowe	1.446.138,65
b/ administracyjne w tym:	67.448,51
- amortyzacja	47.673,68
c/Pozostałe operacyjne	39.466,62
d/Pozostałe finansowe	3.401,74
<b>2. Statutowej odpłatnej</b>	<b>0,00</b>
a/koszty	0,00
b/darowizny	0,00
<b>3. Gospodarczej</b>	<b>161.440,17</b>
a/wynajem pokoi	151.030,96
b/wynajem powierzchni	3.748,21
c/ dz. informatyczna	6.581,95
d/ dz. biurowej	79,05
<b>Suma</b>	<b>1.717.895,69</b>

**Wynik na działalności statutowej nieodpłatnej**

Przychód	koszty	wynik
1.410.409,43	1.556.455,52	-146.046,09

**Wynik na działalności statutowej odpłatnej**

Przychód	Koszty	wynik
0,00	0,00	0,00

### Wynik na działalności gospodarczej

Przychód	koszty	wynik
237.372,24	161.440,17	75.932,07

#### Koszty wg rodzaju:

Amortyzacja	79.364,99
Zużycie materiałów i energii	145.023,53
Usługi obce	324.895,85
Podatki i opłaty	8.448,96
Wynagrodzenia	641.960,19
Ubezpieczenia społeczne	97.275,51
Pozostałe koszty rodzajowe	378.058,30

-----  
1.675.027,33

**Wynik finansowy brutto wynosi -70.114,02 (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 31.12.2016 roku Stowarzyszenie zatrudniało 22 osoby na podstawie umowy o pracę.

Kraków, 2017-03-31

Sporządziła:

*Dorota Pała*

Zarząd Związku

SEKREIARZ NACZELNY

Wiceprzewodnicząca

*Bha*

Beata Harasimowicz

*Krzysztof Wolski*

Przewodniczący  
*Robert Prusak*

*Mr. Palubski*