

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Związku Centralnego Dzieła Kolpinga w Polsce za rok 2023

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

Czas trwania Związku jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe za rok 2023 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości i obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 zalicza się składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia są wyższe lub równe kwocie 5.000,00 zł, a okres użytkowania wynosi co najmniej rok. Takie aktywa odnosi się w ciężar kosztu amortyzacji.

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

Blam

Paulina Gurgul
X. Nowakowski
Jakubiec
Prusak
Harasimowicz
Wolski
Curzytek
Palu

1. Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania a wieczystego gruntu)	Budynki, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny i urządzenia	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
Wartość początkowa							
Stan na początek roku	0,00	1.488.837,13	406.123,36	423.295,40	2.318.255,89	176.925,00	2.495.180,89
Zwiększenia-nakłady	0,00	0,00	212.425,00	0,00	212.425,00	0,00	212.425,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.925,00	176.925,00
Stan na koniec roku	0,00	1.488.837,13	618.548,36	423.295,40	2.530.680,89	0,00	2.530.680,89
Umorzenie							
Stan na początek roku	0,00	632.824,52	401.463,26	423.295,40	1.457.583,18	0,00	1.457.583,18
Zwiększenia	0,00	37.220,93	23.629,59	0,00	60.850,52	0,00	60.850,52
Przeksięgowania (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	670.045,45	425.092,85	423.295,40	1.518.433,70	0,00	1.518.433,70
Wartość netto							
Stan na początek roku	0,00	856.012,61	4.660,10	0,00	860.672,71	176.925,00	1.037.597,71
Wartość netto na koniec roku	0,00	818.791,68	193.455,51	0,00	1.012.247,19	0,00	1.012.247,19

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stowarzyszenie nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Brak takich umów

4. Wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw i tym podobnych.

Stowarzyszenie nie posiada papierów wartościowych.

5. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących należności, środków trwałych, zapasów

Nie dokonano odpisów aktualizujących.

6. Stan rezerw według celu ich utworzenia.

Stowarzyszenie korzysta ze zwolnienia z tworzenia rezerw na podstawie art. 39 ust 6 i 7 Ustawy o rachunkowości.

7. Wartość zobowiązań długoterminowych i warunkowych

Brak takich zobowiązań.

8. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe - stan na 31.12.2023	Podmioty powiązane	Podmioty niepowiązane	Ogółem
1. Należności z tytułu dostaw i usług - w tym:	1.568,92	21.913,46	23.482,38
a) nieprzeterminowane	1.568,92	21.913,46	23.482,38
b) przeterminowane	0,00	0,00	0,00
c) Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00
2. Należności po uwzględnieniu odpisów aktualizujących	1.568,92	21.913,46	23.482,38
3. Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	0,00	396,48	396,48
4. Pozostałe	0,00	16.793,98	16.793,98
Razem należności krótkoterminowe	1.568,92	39.103,92	40.672,84

9. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Brak rozliczeń

10. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów.

Nie dotyczy.

11. Szczegółowy zakres zmian kapitałów

tytuł	fundusz podstawowy	rozliczenie wyniku finansowego roku ubiegłego	wynik finansowy roku bieżącego	razem kapitał własny
nr konta	803	821	860	
	zł	zł	zł	zł

[Signature]

[Signature]
[Signature]
 Palu

Związek Centralny Dzieła Kolpinga w Polsce, ul. Żułowska 51, 31-436 Kraków
 Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy
 od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

wartość na 01.01.2023	9,64	1.731.141,12	0,00	1.731.150,76
wynik finansowy - korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
wynik bieżący	0,00	0,00	144.150,81	144.150,81
wartość na 31.12.2023	9,64	1.731.141,12	144.150,81	1.875.301,57

12. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk finansowy netto zgodnie z przepisami prawa jest wykorzystany w działalności statutowej w następujących okresach rozrachunkowych .

13. Kapitał z aktualizacji wyceny - zmiany spowodowane wyceną instrumentów zabezpieczających

Nie dotyczy.

14. Rezerwy na zobowiązania

Nie dotyczy

15. Zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe

Na dzień bilansowy Stowarzyszenie nie posiadała zobowiązań finansowych.

16. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe - stan na 31.12.2023	Podmioty powiązane	Podmioty niepowiązane	Ogółem
1.Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	88,25	11.464,61	11.552,86
2.Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	6.182,72	6.182,72
3.Inne	0,00	727,12	727,12
Razem zobowiązania krótkoterminowe	88,25	18.374,45	18.462,70

17. Inne rozliczenia międzyokresowe

Przychody przyszłych okresów - stan na 31.12.2023	2023
Aktywni Młodzi	21355,68
Ukraina	1611,11
Caritas Freiburg	103587,21

Paula Wójcik
Paula Wójcik

Związek Centralny Dzieła Kolpinga w Polsce, ul. Żułowska 51, 31-436 Kraków
 Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy
 od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Kolping International	32150,37
Dach+Fotowoltaika	182360,30
Kolping International, osoby niepełnosprawne 2024	258318,00
Razem przychody przyszłych okresów	599.362,67

18. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
 Brak takich zobowiązań.

19. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Brak zobowiązań warunkowych.

20. Struktura przychodów netto ze sprzedaży

Pozycja	Kraj	Eksport	Razem:
Przychody ze sprzedaży produktów	443.696,08	0,00	443.696,08
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Razem	443.696,08	0,00	443.696,08

21. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie wystąpiły.

22. Dane o kosztach rodzajowych

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

23. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie dotyczy.

24. Podatek dochodowy odroczony

Stowarzyszenie korzysta z uproszczenia polegającego na odstąpieniu od ustalania rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego za 2021 r. ponieważ nie przekroczyło w 2021 roku dwóch z trzech wielkości określonych w art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości.

25. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego :

Przychody z dz. podstawowej	443.696,08
Pozostałe przychody operacyjne	3.538.650,80

Glancin

Paula Glancin
Glancin
Glancin

Związek Centralny Dzieci Kolpinga w Polsce, ul. Żułowska 51, 31-436 Kraków
 Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy
 od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Przychody finansowe	-87,18
Razem przychody	3.982.259,70
Koszty dz. podstawowej	3.381.377,60
Pozostałe koszty operacyjne	449.302,81
Koszty finansowe	7.428,48
Razem koszty	3.838.108,89
Wynik bilansowy brutto	144.150,81
<u>I. KOREKTA PRZYCHODÓW</u>	
A. Zmniejszenia	0,00
B. Zwiększenia	0,00
<u>II. KOREKTA KOSZTÓW</u>	
A. Zmniejszenia	0,00
koszty NKUP	0,00
Przychody podatkowe	3.982.259,70
Koszty uzyskania przychodów	3.838.108,89
Zysk podatkowy	144.150,81
Zwolnienia przedmiotowe	0,00
art..17 ust.1 pkt 4 uopd	144.150,81
Podstawa do opodatkowania	0,00

26. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły tego typu umowy.

27. Informacje o zatrudnieniu :

Na dzień bilansowy Stowarzyszenie zatrudniało 17 osób .

28. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie dotyczy

29. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

30. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

W prezentowanym okresie nie dokonano zmian zasad prowadzenia rachunkowości.

31. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

32. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Nie dotyczy

33. Wykaz podmiotów, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym innego podmiotu :

Stowarzyszenie Związek Centralny Dzieła Kolpinga w Polsce, wraz z Sozial und Entwicklungshilfe des Kolpingwerks z siedzibą w Kolonii, ustanowili Fundację Dzieła Kolpinga w Polsce, której zostali Fundatorami na mocy aktu notarialnego 28.06.2007 roku Rep. A nr 6216/2007

34. Konsolidacja sprawozdań finansowych

Nie dotyczy.

35. Struktura przychodów według ich źródeł określonych statutem

Struktura przychodów wg. ich źródeł określonych statutem - stan na 31.12.2023	2023
1.Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej, w tym:	3.524.400,10
a) skadki członkowskie	11.320,00
b) darowizny otrzymane	435.123,22
c) dotacje	3.076.417,09
d) przychody pozostałe	1.539,79
2.Przychody z działalności statutowej odpłatnej,	0,00
3.Przychody z działalności gospodarczej, w tym :	457.946,40
a) usługi noclegowe	360.714,28
b) usługi IT	57.183,30

Złaman
Palu
Staszek

Związek Centralny Dzieła Kolpinga w Polsce, ul. Żułowska 51, 31-436 Kraków
 Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy
 od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

c) sprzedaż towarów	7.151,28
d) usługi wynajmu	14.024,48
e) usługi biurowe	4.622,74
f) przychody pozostałe	14.250,32
4. Przychody finansowe	-87,18
a) Różnice kursowe	-87,18
5. Pozostałe przychody operacyjne	0,38
a) Pozostałe	0,38
Razem przychody	3.982.259,70

36. Struktura kosztów według ich źródeł określonych statutem

Struktura kosztów wg. ich źródeł określonych statutem - stan na 31.12.2023	2023
1.Koszty działalności statutowej nieodpłatnej, w tym:	3.536.849,24
a) dz.statutowa-realizacja projektów	3.052.232,54
b) koszty administracyjne w tym:	66.196,70
amortyzacja	60.205,51
c)przekazane darowizny rzeczowe	418.420,00
2.Koszty działalności statutowej odpłatnej,	0,00
3.Koszty działalności gospodarczej, w tym :	284.881,27
a) usługi noclegowe	208.934,67
b) usługi IT	57.315,50
c) wartość sprzedanych towarów	11.098,79
d) usługi wynajmu	0,00
e) usługi biurowe	7.524,31
f) pozostałe	8,00
4. Koszty finansowe	7.420,48
a) różnice kursowe	7.310,98
b) pozostałe	109,50
5. Pozostałe koszty operacyjne	8.957,90
a) pozostałe	8.957,90
Razem koszty	3.838.108,89

Blaner

*Przedstawiciel
 Zarządu
 Pabe*

37. Wynik na poszczególnych poziomach działalności

Wynik na działalności statutowej nieodpłatnej na dz. 31.12.2023		
Przychody	Koszty	Wynik
3.524.313,30	3.553.227,62	-28.914,32

Wynik na działalności statutowej odpłatnej na dz. 31.12.2023		
Przychody	Koszty	Wynik
0,00	0,00	0,00

Wynik na działalności gospodarczej na dz. 31.12.2023		
Przychody	Koszty	Wynik
457.946,40	284.881,27	173.065,13

38. Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, wygospodarowany zysk z działalności gospodarczej w całości jest przeznaczony na cele statutowe.

Kraków 28-03-2024

Dorota Palec

Elżbieta

Palec

