

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Związku Centralnego Dzieła Kolpinga w Polsce za rok 2024

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. Piotr Modelski - Prezes
- ks. Jan Nowakowski - Wiceprezes
- Robert Prusak - Przewodniczący Zarządu
- Beata Harasimowicz - Wiceprzewodnicząca
- Krzysztof Wolski - Sekretarz Naczelny Zarządu
- Bożena Wojdyła - Skarbnik
- Anna Machnica-Klajnszmyt - Pisarz Zarządu

Czas trwania Związku jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe za rok 2024 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości i obejmuje okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 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.

1. Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowa nia wieczyst ego gruntu)	Budynki, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny i urządzenia	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Śro dki trwa łe w bud owi e	Razem rzeczowe aktywa trwałe
Wartość początkowa							
Stan na początek roku	0,00	1 488 837,13	618 548,36	423 295,40	2 530 680,89	0,00	2 530 680,89
Zwiększenia-nakłady	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	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	670 045,45	425 092,85	423 295,40	1 518 433,70	0,00	1 518 433,70
Zwiększenia	0,00	37 220,93	21 622,93	0,00	58 843,86	0,00	58 843,86
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	707 266,38	446 715,78	423 295,40	1 577 277,56	0,00	1 577 277,56
Wartość netto							
Stan na początek roku	0,00	818 791,68	193 455,51	0,00	1 012 247,19	0,00	1 012 247,19
Wartość netto na koniec roku	0,00	781 570,75	171 832,58	0,00	953 403,33	0,00	953 403,33

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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 31.12.2024	Podmioty powiązane	Podmioty niepowiązane	Ogółem
1. Należności z tytułu dostaw i usług - w tym:	0,00	21 745,68	21 745,68
a) nieprzeterminowane	0,00	21 745,68	21 745,68
b) przeterminowane	0,00	0,00	0,00
c) Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00
2. Należności po uwzględnieniu odpisów aktualizujących	0,00	21 745,68	21 745,68
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	0,00	38 936,14	38 936,14

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
wartość na 01.01.2024	9,64	1 731 141,12	144 150,81	1 875 301,57
wynik finansowy - korekty	0,00	0,00	-144 150,81	0,00
wynik bieżący	0,00	144 150,81	33 607,04	177 757,85
wartość na 31.12.2024	9,64	1 875 291,93	33 607,04	1 908 908,61

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

Zysk finansowy brutto w kwocie 154.544,00 po opłaceniu podatku dochodowego CIT-8 za 2024 rok, w kwocie 13.909,00 wygenerowany w działalności gospodarczej zostanie pozostawiony do wykorzystania w działalności gospodarczej w kwocie 140.635,00

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 posiadało zobowiązań finansowych.

16. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe - stan na 31.12.2024	Podmioty powiązane	Podmioty niepowiązane	Ogółem
1.Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 105,53	12 516,21	16 621,74
2.Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	14 269,00	14 269,00
3.Inne	0,00	829,93	829,93
Razem zobowiązania krótkoterminowe	4 105,53	27 615,14	31 720,67

17. Inne rozliczenia międzyokresowe

Przychody przyszłych okresów - stan na 31.12.2024	2024
Dach +Fotowoltaika	161117,80
Kolping International II ON	13138,34
Caritas II	249657,40
WUP Grant	33172,44
WUP Dobry Start	25984,00
Razem przychody przyszłych okresów	483 069,98

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	418 291,40	0,00	418 291,40
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Razem	418 291,40	0,00	418 291,40

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 2024 r. ponieważ nie przekroczyło w 2024 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	418 291,40
Pozostałe przychody operacyjne	1 666 902,51
Przychody finansowe	2 469,13
Razem przychody	2 087 663,04
Koszty dz. podstawowej	1 948 056,48
Pozostałe koszty operacyjne	61 769,26
Koszty finansowe	30 321,26
Razem koszty	2 040 147,00
Wynik bilansowy brutto	47 516,04
<u>I. KOREKTA PRZYCHODÓW</u>	

A. Zmniejszenia	1 669 371,64
Przychody zw. z opodatkowania art. 17 ust.1 pkt 4 uopd	1 669 371,64
B. Zwiększenia	0,00
II. KOREKTA KOSZTÓW	
A. Zmniejszenia	1 776 399,63
Koszty nkup - działalność statutowa	1 776 399,63
Przychody podatkowe	418 291,40
Koszty uzyskania przychodów	263 747,37
Zysk podatkowy brutto	154 544,03
Podstawa opodatkowania	154 544,03
Podatek 9%	13 909,00
Zysk netto	140 635,07

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 16 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 31.12.2024	2024
1.Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej, w tym:	1 642 118,56
a) składki członkowskie	18 918,00
b) darowizny otrzymane	0,00
c) dotacje	1 623 200,56
d) przychody pozostałe	0,00
2.Przychody z działalności statutowej odpłatnej,	0,00
3.Przychody z działalności gospodarczej, w tym :	418 291,40
a) usługi noclegowe	357 745,75
b) usługi IT	40 862,68
c) sprzedaż towarów	0,00
d) usługi wynajmu	17 853,72
e) usługi biurowe	1 829,25
f) przychody pozostałe	0,00
4. Przychody finansowe	2 469,13
a) Różnice kursowe	2 469,13
5. Pozostałe przychody operacyjne	24 783,95
a) Pozostałe	24 783,95
Razem przychody	2 087 663,04

36. Struktura kosztów według ich źródeł określonych statutem

Struktura kosztów wg. ich źródeł określonych statutem - stan na 31.12.2024	2024
1.Koszty działalności statutowej nieodpłatnej, w tym:	1 684 309,38
a) dz. Statutowa -realizacja projektów	1 607 500,05
b) koszty administracyjne w tym:	76 809,33
amortyzacja	58 463,43
c)przekazane darowizny rzeczowe	0,00
2.Koszty działalności statutowej odpłatnej,	0,00
3.Koszty działalności gospodarczej, w tym :	263 747,10
a) usługi noclegowe	241 433,29
b) usługi IT	12 975,75
c) wartość sprzedanych towarów	3 133,02
d) usługi wynajmu	5 001,66
e) usługi biurowe	1 203,38
f) pozostałe	0,00
4. Koszty finansowe	30 321,26
a) różnice kursowe	30 321,26
b) pozostałe	0,00
5. Pozostałe koszty operacyjne	61 769,26
a) pozostałe	61 769,26
Razem koszty	2 040 147,00

37. Wynik na poszczególnych poziomach działalności

Wynik na działalności statutowej nieodpłatnej na dz. 31.12.2024		
Przychody	Koszty	Wynik
1 669 371,64	1 776 399,90	-107 028,26

Wynik na działalności statutowej odpłatnej na dz. 31.12.2024		
Przychody	Koszty	Wynik
0,00	0,00	0,00

Wynik na działalności gospodarczej na dz. 31.12.2024		
Przychody	Koszty	Wynik
418 291,40	263 747,10	154 544,30

Kraków 28-03-2025