

INFORMACJA DODATKOWA

I

I. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

1. Przyjęto zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie uregulowanym w ustawie z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości oraz zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej.
2. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
3. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są zgodnie z ustawą z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych z późniejszymi zmianami.
4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zostały wycenione wg wartości księgowej, tj. wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie.
Wycenione zostały wg wartości księgowej netto, tj. wartości księgowej brutto pomniejszonej o dotychczasowe umorzenia oraz odpisy aktualizacyjne. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych o wartości powyżej 3500 zł dokonuje się mając na uwadze ekonomiczną użyteczność z uwzględnieniem zasad i z zastosowaniem poszczególnych stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o niskiej wartości, tj. do 3500 zł, były umarzane i amortyzowane w 100% w momencie oddania ich do użytkowania, kierując się zasadą istotności.
5. Rzeczowe aktywa obrotowe wyceniono w cenach nabycia.
6. Należności i zobowiązania wprowadzone są do ksiąg w wartościach nominalnych. Należności i zobowiązania są wycenione na dzień bilansowy w kwotach wymagających zapłaty.
7. Krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono w wartościach nominalnych.
8. Sprawozdanie finansowe, rachunek wyników i bilans za rok obrotowy 2011 sporządzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. oraz z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r.
9. Koszty ewidencjonuje się w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym (konta zespołu „4” i „5”). Nie dokonano zmian metod wyceny.
10. Dane liczbowe zapewniają porównywalność. Po dniu bilansowym nie wystąpiły wydarzenia dotyczące lat ubiegłych.

II

II. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1. Środki trwałe

a. rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe wg wartości początkowej

Grunty - wartość na początek roku obrotowego - 0,00 zł, zwiększenia - 958,64 zł, wartość na koniec roku obrotowego - 958,64 zł, budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - wartość na początek roku obrotowego - 5.348.148,84 zł, zwiększenia - 367.432,10 zł, wartość na koniec roku obrotowego - 5.715.580,94 zł, urządzenia techniczne i maszyny - wartość na początek roku obrotowego - 153.650,43 zł, zwiększenia - 5.911,77 zł, wartość na koniec roku obrotowego - 159.562,20 zł, środki transport - wartość na początek roku obrotowego 23.500,00 zł, wartość na koniec roku obrotowego - 23.500,00 zł, inne środki trwałe - wartość na początek roku obrotowego - 165.528,44 zł, zwiększenia - 13.578,88 zł, wartość na koniec roku obrotowego - 179.107,32 zł.

RAZEM: wartość na początek roku obrotowego - 5.690.827,71 zł, zwiększenia - 387.881,39 zł, wartość na koniec roku obrotowego - 6.078.709,10 zł.

b. umorzenie środków trwałych - amortyzacja

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - wartość na początek roku obrotowego - 33.265,30 zł, zwiększenia - 133.251,96 zł, wartość na koniec roku obrotowego - 166.517,26 zł, urządzenia techniczne i maszyny - wartość na początek roku obrotowego - 84.265,62 zł, zwiększenia - 21.558,33 zł, wartość na koniec roku obrotowego - 105.823,95 zł, środki transportu - wartość na początek roku obrotowego 23.500,00 zł, zwiększenia 0,00 zł, wartość na koniec roku obrotowego - 23.500,00 zł, inne środki trwałe - wartość na początek roku obrotowego 158.198,69 zł, zwiększenia - 14.075,90 zł, wartość na koniec roku obrotowego - 172.274,59 zł.

RAZEM: wartość na początek roku obrotowego - 299.229,61 zł, zwiększenia - 168.886,19 zł, wartość na koniec roku obrotowego 468.115,80 zł.

c. środki trwałe - wartość netto

Grunty - wartość na początek roku obrotowego - 0,00 zł, wartość na koniec roku obrotowego – 958,64 zł, Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - wartość na początek roku - 5.314.883,54 zł, wartość na koniec roku obrotowego - 5.549.063,68 zł, urządzenia techniczne i maszyny - wartość na początek roku obrotowego - 69.384,81 zł wartość na koniec roku obrotowego - 53.738,25 zł, środki transportu - wartość na początek roku obrotowego 0,00 zł, wartość na koniec roku obrotowego - 0,00 zł, inne środki trwałe - wartość na początek roku obrotowego - 7.329,75 zł, wartość na koniec roku obrotowego - 6.832,73 zł.

RAZEM: wartość na początek roku obrotowego - 5.391.598,10 zł, wartość na koniec roku obrotowego - 5.610.593,30 zł.

2. Wartości niematerialne i prawne : Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych: 5.332,22 zł.

Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych: 5.332,22 zł. Wartość netto: 0,00

3. Środki trwałe w budowie:

Kontynuowano inwestycję przy ul. Smoleńsk 4 w Krakowie – budowa budynku, w którym będzie się mieścić łaźnia, pralnia wraz z magazynami odzieży oraz przychodnia lekarska, a także zmodernizowana kuchnia dla osób bezdomnych i potrzebujących – wartość poniesionych nakładów w 2011 roku 2.617.210,15:

4. Należności – występują w wysokości 243.857,60 zł. Składają się na nie darowizny (Dotpay) otrzymane i nie przekazane na rachunek bankowy dzieła – 625,58 zł, odsetki naliczone od lokat krótkoterminowych – 228.524,02 zł, należność od kontrahenta w związku z odsprzedażą materiałów budowlanych pozostałych po zakończonej inwestycji – 6.608 zł, wartość udzielonej zapomogi zwrotnej dla podopiecznych – 1.000 zł, należność z Urzędu Skarbowego z tytułu zwrotu nienależnie pobranego podatku od czynności cywilnoprawnych – 7.100 zł.

5. Zobowiązania – występują w wysokości 962.445,70 zł - wartość niezapłaconych dostaw towarów i usług.

6. Rozliczenia międzyokresowe przychodu – 9.800,05 zł

Wartość darowizny środków trwałych pozostała do rozliczenia w ciężar pozostałych przychodów operacyjnych w następnych latach.

III

III. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem

I. Przychody z działalności statutowej

Inne przychody określone statutem - 2.606.855,55 zł

w tym:

- Darowizny rzeczowe – instytucje (Bank Żywności) - 33.273,56 zł
- Darowizny rzeczowe – firmy - 3.484,92 zł
- Darowizny rzeczowe - osoby fizyczne - 623,73 zł
- Darowizny rzeczowe (środki trwałe) instytucje kościelne - 1.592,42
- Darowizny pieniężne – instytucje kościelne (Klasztor Kapucynów w Krakowie i inne podmioty kościelne) - 30.173,70 zł
- Darowizny pieniężne – firmy - 18.230,00 zł
- Darowizny pieniężne – osoby prywatne - 235.866,48 zł
- Dotacje (Małopolski Urząd Wojewódzki) 15.000,00 zł
- 1 % podatku 2.268.610,74 zł

II. Pozostałe przychody:

- Przychody ze sprzedaży materiałów pozostałych po inwestycji – 23.558 zł
- Przychody finansowe – występują w wysokości 1.095.253,66 zł.

Są to:

- odsetki faktycznie otrzymane od lokat krótkoterminowych w wysokości 866.457,61 zł,
 - należne na 31 grudnia 2011 (niewypłacone) od lokat krótkoterminowe w wysokości 228.524,02 zł (wycena bilansowa),
 - różnice kursowe – 272,03 zł
 - Pozostałe przychody operacyjne – 2.505,96 zł
- Suma przychodów – 3.728.173,17 zł

IV

IV. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

1. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego - 874.300,30 zł

Świadczenia pieniężne:

- Pomoc finansowa osobom prywatnym na pokrycie kosztów opłat za media, dojazdy do pracy, szkoły, opał, zakup podręczników itp. - 73.377,64 zł
- Projekty Zakonu Braci Mniejszych Kapucynów Prowincji Krakowskiej i inne projekty z organizacjami pozarządowymi - 282.653,68 zł

Świadczenia niepieniężne:

- Pomoc rzeczowa osobom prywatnym – wydawanie żywności i zakup leków i inne - 152.528,62 zł
 - Realizacja zadania „Droga do samodzielności” dofinansowanego przez Urząd Wojewódzki – 21.097,74 zł
- Koszty związane bezpośrednio z realizacją działalności statutowej

- Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne związane z działalnością statutową - 202.113,43 zł
- Amortyzacja środków trwałych związanych z działalnością statutową - 111.695,61 zł
- Działalność Punktu konsultacyjnego - 24.222,67 zł
- Utrzymanie mieszkania wspieranego - 3.065,31 zł
- Promocja wolontariatu, prace społecznie-użyteczne - 3.545,60 zł

2. Koszty administracyjne - 360.860,02 zł

- zużycie materiałów i energii - 40.708,63 zł
- usługi obce - 125.185,53 zł
- podatki i opłaty - 2.868,00 zł
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 134.484,51 zł
- amortyzacja - 50.769,95 zł
- pozostałe koszty - 6.843,40 zł

3. Pozostałe koszty operacyjne 18.246,10

- wartość odsprzedanych materiałów budowlanych pozostałych po inwestycji 18.070,10 zł
- pozostałe koszty operacyjne 176,00 zł

Podsumowanie:

- Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego: 874.300,30 zł,
 - Koszty administracyjne: 360.860,02 zł,
 - Pozostałe koszty operacyjne: 18.246,10 zł
- Suma kosztów 1.253.406,42 zł

V

V. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Zwiększono fundusz statutowy o wynik finansowy za rok 2010, tj. o kwotę 3.100.619,68 zł. Wartość funduszu statutowego na 31.12.2011 – 27.737.826,99 zł. Środki finansowe zwiększające fundusz statutowy przekazywane są na prowadzenie działalności statutowej organizacji.

VI

VI. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

W 2011 roku nie udzielano gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

VII

VII. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródła ich finansowania

Przychody organizacji w porównaniu do 2010 roku utrzymały się na podobnym poziomie. Koszty związane z funkcjonowaniem organizacji uległy zwiększeniu w porównaniu z rokiem 2010. Jest to związane z rozszerzeniem działalności Centrum Pomocy przy ul. Loretańskiej 11 w Krakowie gdzie prowadzona jest wyłącznie działalność statutowa Dzieła. Działalność ta finansowana jest z przychodów 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, darowizn, odsetek bankowych, dotacji.

W 2011 roku kontynuowano budowę drugiej części Centrum Pomocy przy ul. Smoleńsk 4 w Krakowie. W obiekcie tym będzie się znajdować jadłodajnia, łaźnia, pralnia, przychodnia lekarska, a także sale przeznaczone do aktywizacji zawodowej. Szacowany koszt budowy – 14.000.000,00 zł. Dotychczasowy koszt budowy to kwota 3.044.859,44 zł. Przewidywany termin ukończenia inwestycji pierwsza połowa 2013 roku. Budowa finansowana jest z wpływów z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Dotatni wynik finansowy za 2011 rok w kwocie 2.474.766,75 zostanie doliczony do przychodów roku obrotowego 2012.

Sporządzono dnia: