

# INFORMACJA DODATKOWA

Caritas Archidiecezji Katowickiej  
ul. Bpa Czesława Domina 1  
40-042 Katowice

za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2007 r.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz wykaz udziałów i akcji:

#### a) środki trwałe: wartość początkowa, umorzenie, zwiększenie, zmniejszenie wartości

Stan środków trwałych ilustruje tabela 1 stanowiąca załącznik do informacji dodatkowej. Wartość przemieszczeń wewnętrznych w obrębie środków trwałych obejmuje przekazanie pojazdu z Ośrodka CONVIVO w Rudzie Śląskiej do Ośrodka Matki Bożej Uzdrawienia Chorych w Knurowie o wartości początkowej 12000 zł oraz dotychczasowym umorzeniu w wysokości 9000 zł. Pozostała wartość operacji mających na celu uzgodnienie ewidencji środków trwałych z zapisami księgowymi.

#### b) wartości niematerialne i prawne: wartość początkowa, umorzenie, zwiększenie, zmniejszenie wartości.

Stan wartości niematerialnych i prawnych ilustruje tabela 2 stanowiąca załącznik do informacji dodatkowej

#### c) wykaz udziałów i akcji

L. p.	Nazwa spółki	Wartość nominalna	% do kapit. podst.	Wartość nabycia	Wartość w bilansie	za 2006 r.		za 2007 r.	
						Wynik netto	kapitał własny	wynik netto	kapitał własny
	<b>Udziały</b>	463 000,00	x	463 000,00	62 000,00	x	x	x	x
	z tego:								
1	Caritas Zdrowie Sp. z o.o.	401 000,00	100	401 000,00	0,00	41 024,49	244 108,07	34 177,83	401 000,00
2	Zakład Pracy Chronionej KUNCAR Sp. z o.o.	62 000,00	50,82	62 000,00	62 000,00	33 104,39	1 870 012,04	-6 791,51	797 890,51
	<b>Akcje</b>	0,00	x	0,00	0,00	x	x	x	x
	z tego:								
	<b>Razem</b>	463 000,00	x	463 000,00	0,00	x	x	x	x

Udziały wycenione są wg cen nabycia z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych. W roku 2005 utworzono odpis aktualizacyjny na udziały w Caritas Zdrowie Sp., z o.o. o wartości 401 000,00.

### 2. Ostatnią inwentaryzację środków trwałych przeprowadzono na dzień 30 listopad 2007 roku

**3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów:**

zł. i gr.

Rodzaj umowy	% własność	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Wartość początkowa na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1/ umowy zawarte z innymi podmiotami					
		0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:	a) najmu .....	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dzierżawy .....				
	c) inne (np.: nieodpłatne użytkowanie)	198 514,58	0,00	0,00	198 514,58
<b>Razem (1+2+3)</b>		<b>198 514,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>198 514,58</b>

Nieodpłatne użytkowanie sprzętu dotyczy placówki św. Anna z siedzibą w Tychach, która otrzymała go od organów samorządowych w celu i na okres wykonywania swej działalności statutowej.

**4. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:**

a) propozycja podziału zysku bilansowego netto w kwocie 2 872 985,19 zł.

- na zwiększenie funduszu podstawowego jednostki w kwocie 2 872 985,19 zł, z założeniem dalszej realizacji celów statutowych.

b) wypracowany zysk z działalności gospodarczej w Caritas Archidiecezji Katowickiej zgodnie z art. 17 ust. 4 ustawy z dnia 15 luty 1992 roku „o podatku dochodowym Osób Prawnych”, z racji przeznaczenia go na dalsze kontynuowanie celów statutowych jest wolny od podatku.

**5. Informacje o stanie rezerw:**

zł. i gr.

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia: a) rozwiązanie b) wykorzystanie	Wartość na koniec roku
<b>Rezerwy razem</b>	<b>1 135 600,82</b>	<b>303 280,86</b>	<b>247 000,00</b>	<b>1 191 881,68</b>
z tego:				
1. z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2. na świadczenia emerytalne i podobne:	888 600,82	80 105,59	0,00	968 706,41
- długoterminowe	867 076,41	78 480,57	0,00	945 556,98
- krótkoterminowe	21 524,41	1 625,02	0,00	23 149,43
3. na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. pozostałe:	247 000,00	223 175,27	247 000,00	223 175,27

- długoterminowe	0,00	222 500,00	0,00	222 500,00
- krótkoterminowe	247 000,00	675,27	247 000,00	0,00

W roku sprawozdawczym utworzono rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe w kwocie 80 105,59 z podziałem na długo i krótkoterminowe. Rezerwy te wyliczono zgodnie z zasadami opisanymi w biuletynie „Rachunkowości” nr 11/2004. Pomniejszona została również rezerwa na ewentualne zobowiązania podatkowe do wysokości 222 500,00. Kwota 675,27 stanowi wartość prognozowanego zużycia gazu wg otrzymanej specyfikacji na Ośrodku Najświętsze Serce Jezusa.

## 6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Na koniec roku 2007 wartość odpisów aktualizacyjnych należności wynosiła 146 477,50 złotych. Na odpis ten składają się :

- 85 282,67 Ośrodek w Borowej Wsi – postępowaniem sądowym.
- 5 000,00 Centrala – podwójnie zapłacona faktura za usługi stolarskie
- 47 504,72 Ośrodek św. Elżbieta – należności pensjonariuszy za pobyt w domu pomocy
- 8 690,11 Ośrodek Najświętsze Serce Jezusa – należność pensjonariuszy za pobyt w ośrodku

Wykazany odpis aktualizacyjny dokonał pomniejszenia należności wykazanych w bilansie w aktywach.

## 7. Podział zobowiązań według okresów powstania

### • Zobowiązania długoterminowe

Na zobowiązania długoterminowe w kwocie 79 218,65 składają się depozyt gwarancyjny wpłacony przez wykonawcę roboty inwestycyjnej w Ośrodku na Halembie w kwocie 6 268,90, zobowiązanie z tytułu zaciągniętego kredytu na zakup samochodu Ford Transit przez Ośrodek M.B.Różańcowej na kwotę 47 179,54 oraz zobowiązanie z tytułu wycinki drzew przy Domu św. Józefa na kwotę 25 770,21.

### • Zobowiązania krótkoterminowe

Specyfikacja	Wartość
<b>Kredyty i pożyczki</b>	<b>27 952,99</b>
Ośrodek św. Jacka zakup pojazdu	
<b>Inne zobowiązania finansowe</b>	<b>933,35</b>
- Ośrodek św. Elżbieta	760,00
- Ośrodka św. Faustyny	173,35
<b>Z tytułu dostaw i usług</b>	<b>868 965,51</b>
- spłata do 12 miesięcy	868 386,89
- spłata powyżej 12 miesięcy	578,62
(dotyczy należności z tytułu pobytu w Domu Pomocy Społecznej w Ośrodku w Borowej Wsi)	
<b>Z tytułu podatków, ubezpieczeń</b>	<b>393 705,49</b>
<b>Z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>195 022,88</b>
<b>Inne</b>	<b>475 466,11</b>
(depozyty pensjonariuszy – zgodnie z regulacjami prawnymi dot. pomocy społecznej Domy Pomocy Społecznej mają obowiązek udostępnić pensjonariuszom przechowywanie swoich środków pieniężnych w kasie bądź na rachunku bankowym Domu)	
<b>RAZEM</b>	<b>1 962 046,33</b>

### • Fundusze specjalne

Na fundusze specjalne w kwocie 53 672,66 składają się Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 42 904,67 oraz Fundusz Aktywności Zawodowej utworzony w ZAZ w kwocie 10 767,99.

## 8. Specyfikacja należności

Specyfikacja	wartość
<b>Z tytułu dostaw i usług</b>	<b>602 162,10</b>
- spłata do 12 miesięcy (dotyczy należności z tytułu pobytu w Domach Pomocy Społecznej i Środowiskowych Domach Samopomocy)	554 982,56
- spłata powyżej 12 miesięcy dotyczy należnych środków z PFRON na spłatę kredytu w Ośrodku M.B.Różańcowej	47 179,54
<b>Z tytułu podatków, ubezpieczeń</b>	<b>34 675,44</b>
Nadwyżka podatku VAT naliczonego nad należnym oraz nadpłata podatku dochodowego od pracowników oraz nadpłacone składki ZUS	
<b>Inne</b>	<b>24 103,31</b>
nadpłata zobowiązań, pożyczki udzielone w ramach ZFŚS	
<b>RAZEM</b>	<b>660 940,85</b>

## 9. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2007	Wartość na 31.12.2007
<b>Czynne Rozliczenie Międzyokresowe Kosztów</b>	<b>104 311,06</b>	<b>98 113,17</b>
- krótkoterminowe	104 311,06	98 113,17
<b>Bierne Rozliczenie Międzyokresowe Kosztów</b>	<b>888 600,82</b>	<b>968 706,41</b>
- krótkoterminowe	21 524,41	23 149,43
- długoterminowe	867 076,41	945 556,98
<b>Rozliczenie Międzyokresowe Przychodów</b>	<b>2 890 769,27</b>	<b>2 763 385,84</b>
- krótkoterminowe	975 528,17	184 844,56
- długoterminowe	1 915 241,10	2 578 541,28

Na czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów składają się

- Polisy ubezpieczeniowe na kwotę 60 686,13
- Prenumeraty na kwotę 8 565,85
- Abonament telefoniczny na kwotę 379,66
- Faktury dotyczące kosztów roku 2008 na kwotę 322,57
- Pozostałe na kwotę 28 158,96

Na bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów składają się wyliczone rezerwy na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe z podziałem na długo i krótkoterminowe zaprezentowane w punkcie 5 niniejszej informacji.

Na rozliczenia międzyokresowe przychodów składają się otrzymane dotacje celowe na zakup środków trwałych, zaliczanych do przychodów danego roku obrotowego w wysokości rocznej amortyzacji.

## 10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju):

W okresie sprawozdawczym i w roku poprzedzającym okres sprawozdawczy udzielono jednego zabezpieczenia na zobowiązania majątkiem Caritas. Było to zabezpieczenie zaciągniętego kredytu na zakup samochodu Ford Transit przez Ośrodek Matki Bożej Różańcowej w Pszczynie. Do momentu spłaty kredytu zabezpieczenie stanowił zakupiony pojazd. Przewidywany okres zakończenia umowy kredytowej to 31.07.2012.

**11. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych):**

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan (wartość) na:	
	początek roku	koniec roku
Zobowiązania warunkowe ogółem	1 344 906,90	1 279 443,10
z tego:		
z tytułu: 1/ Udzielone gwarancje	6 268,90	6 268,90
2/ Weksle	1 338 637,20	1 273 174,20
3/ Kaucje, wadia	0,00	0,00
4/ pozostałe	0,00	0,00

Specyfikacja zobowiązań wekslowych

Specyfikacja	Początek roku wartość	Koniec roku wartość
Umowa zakupu autobusu zawarta pomiędzy Caritas a PFRON	281 500,00	281 500,00
Umowa Partner 2007 zawarta pomiędzy Caritas a PFRON	0,00	722 796,20
Umowa Partner 2006 zawarta pomiędzy Caritas a PFRON	722 796,20	0,00
Umowa Partner 2006 zawarta pomiędzy Caritas a POSON	334 341,00	0,00
Umowa Partner 2007 zawarta pomiędzy Caritas a POSON	0,00	268 878,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 338 637,20</b>	<b>1 273 174,20</b>

W/W umowy zawarte były pomiędzy Caritas Archidiecezji Katowickiej Ośrodek dla Osób Niepełnosprawnych z siedzibą w Mikołowie Borowej Wsi a Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z siedzibą w Katowicach.

**12. Struktura rzeczowa przychodów statutowych**

Przychody statutowe	Kwota
Dotacje (przekazane z PFRON, Urzędu Wojewódzkiego, Urzędów Miejskich, Gminnych i Powiatowych, NFZ, Urzędu Marszałkowskiego, Miejskich Ośrodków pomocy Społecznej, grant z Unii Europejskiej na realizację programu partnerskiego, odpłatności pensjonariuszy za pobyt, wpłaty uczestników na turnusy rehabilitacyjne, przychody z tytułu wpłat na Organizację Pożytku Publicznego, refakturowanie mediów, refundacja kosztów zatrudnienia poborowych i pracowników niepełnosprawnych, wartość otrzymanych towarów w ramach programu dożywiania PEAD)	47 800 353,32
Zmiana stanu produktów (zmiany stanu produktów magazynowych ewidencjonowanych na koncie zespołu 6) - ZAZ	37 264,84

Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów - ZAZ	127 614,91
<b>RAZEM</b>	<b>47 965 233,07</b>

Wysokość przychodów z tytułu wpłat podatników na Organizację Pożytku Publicznego w wysokości 1% podatku wyniosła w roku sprawozdawczym 664 836,29.

### 13. Struktura przychodów z działalności gospodarczej

RODZAJ DZIAŁALNOŚCI	WARTOŚĆ
Wynajem pomieszczeń	227 870,43
Wynajem garaży	17 290,00
Wejściówki na basen	199 025,57
<b>RAZEM</b>	<b>444 186,00</b>

### 14. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.

### 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem:

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

### 16. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zdarzenia przedstawione powyżej.

### 17. Porównanie wielkości kosztów rodzajowych działalności statutowej (rok 2006 do 2007)

#### a) Działalność statutowa bez działalności gospodarczej

B. Koszty działalności statutowej	2006	2007	Zmiana +/-
Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
Zużycie materiałów i energii	8 495 388,46	17 800 851,24	9 305 462,78
Usługi obce	10 398 743,44	4 087 476,75	-6 311 266,69
Podatki i opłaty	97 737,34	24 098,39	-73 638,95
Wynagrodzenia	15 731 173,75	17 685 925,67	1 954 751,92
Świadczenia na rzecz pracowników	2 742 960,40	3 916 531,15	1 173 570,75
Amortyzacja	1 729 394,34	1 875 616,72	146 222,38
.Pozostałe	906 115,46	609 826,34	-296 289,12
<b>RAZEM</b>	<b>40 101 513,19</b>	<b>46 000 326,26</b>	<b>5 898 813,07</b>

**b) Działalności gospodarczej**

Koszty działalności gospodarczej	2006	2007	Zmiana +/-
Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	116 481,37	179 602,88	63 121,51
Usługi obce	40 521,59	76 411,93	35 890,34
Podatki i opłaty	6 484,50	6 687,00	202,50
Wynagrodzenia	75 155,79	69 607,05	-5 548,74
Świadczenia na rzecz pracowników	5 143,57	6 678,94	1 535,37
Amortyzacja	6 110,48	11 190,54	5 080,06
Pozostałe	1 832,00	1 984,00	152,00
<b>Razem</b>	<b>251 729,30</b>	<b>352 162,34</b>	<b>100 433,04</b>

**c) Działalności statutowej wraz z działalnością gospodarczą**

Koszty działalności	2006	2007	Zmiana +/-
Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	8 611 869,83	17 980 454,12	9 368 584,29
Usługi obce	10 439 265,03	4 163 888,68	-6 275 376,35
Podatki i opłaty	104 221,84	30 785,39	-73 436,45
Wynagrodzenia	15 806 329,54	17 755 532,72	1 949 203,18
Świadczenia na rzecz pracowników	2 748 103,97	3 923 210,09	1 175 106,12
Amortyzacja	1 735 504,82	1 886 807,26	151 302,44
Pozostałe	907 947,46	611 810,34	-296 137,12
<b>Razem</b>	<b>40 353 242,49</b>	<b>46 352 488,60</b>	<b>5 999 246,11</b>

**18. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady finansowe rozbudowę i budowę środków trwałych:**

	Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (d. zadania inwestycyjnego)	Nazwa ośrodka	Wart. nakładów na środki trwałe w budowie (inwestycyjnych) 01.01.2007	Wart. zwiększeń w okresie do dnia badania	Wartość zakończonych prac ujętych na koncie środków trwałych	Data rozpoczęcia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)	Wart. nakładów na środki trwałe w budowie na dzień badania 31.12.2007
1	Wymiana pieca CO, instalacji wentylacja elektr, wodno-kan.	Borowa Wieś	222 302,42	27 858,94	250 161,36	2005	0,00
2	Wykonanie wiat dróg i placów	Borowa Wieś	119 690,53	30 387,74	150 078,27	2005	0,00
3	Montaż zbezp. p.poż	Borowa Wieś	610,00	468 119,42	468 729,42	2005	0,00
4	Wymiana windy	Borowa Wieś	610,00	71 190,00	71 800,00	2005	0,00
5	Zabudowa windy w budynku rehabilitacyjnym	Borowa Wieś	70 237,29	102 996,00	173 233,29	2005	0,00
6	Przebudowa klatki schodowej i wyjście ewakuacyjne	Borowa Wieś	41 293,06	0,00	41 293,06	2005	0,00
7	Mury ogniowe	Borowa Wieś	0,00	160 000,00	160 000,00	2007	0,00
8	Winda ŚDS Halemba	Halemba	125 377,99	0,00	0,00	2005	125 377,99
9	Modernizacja korytarza budynku	Knurów	0,00	5 500,41	5 500,41	2007	0,00
10	Adaptacja budynku na DPS	Knurów	0,00	339 354,24	0,00	2007	339 354,24
11	Montaż drzwi przeciwpożarowych w budynku	Knurów	0,00	5 257,53	0,00	2007	5 257,53

12	Adaptacja i przystosowanie budynku	św. Jacek	0,00	202 400,00	0,00	2007	202 400,00
13	Rozbudowa OREW	Bł. Karolina	0,00	112 266,16	0,00	2007	112 266,16
14	Instalacja p.poż.	św. Elżbieta	0,00	30 000,00	0,00	2007	30 000,00
15	Rozbudowa DPS o ŚDS – św. Elżbieta	św. Elżbieta	625 464,46	205 353,58	0,00	2005	830 818,04
16	Budowa szafy	św. Elżbieta	0,00	2 600,12	2 600,12	2007	0,00
17	Adaptacja strychu na pomieszczenia użytkowe	Ustroń	0,00	116 510,88	0,00	2007	116 510,88
18	Modernizacja pokoi gościnnych	św. Józef	5 424,76	6 053,88	11 478,64	2006	0,00
19	Instalacja żaluzji	św. Józef	0,00	6 039,00	6 039,00	2007	0,00
20	Modernizacja pokoi	św. Józef	0,00	24 224,17	24 224,17	2007	0,00
21	Modernizacja pokoi	św. Józef	0,00	8 095,23	8 095,23	2007	0,00
22	Wymiana instalacji na basenie	św. Józef	0,00	5 125,99	5 125,99	2007	0,00
<b>RAZEM</b>			<b>1 211 010,51</b>	<b>1 929 333,29</b>	<b>1 378 358,96</b>		<b>1 761 984,84</b>

### 19. Stan środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku	koniec roku
	1	2
<b>Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem</b>	<b>9 064 831,95</b>	<b>10 612 242,47</b>
z tego:		
1/ środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	9 064 831,95	10 612 242,47
2/ inne środki pieniężne (np. środki pieniężne w drodze)	0,00	0,00

### 20. Zatrudnienie

Na dzień 31.12.2007 zatrudnienie w Caritas Archidiecezji Katowickiej wynosiło w etatach 771,675. Średnia płaca brutto w 2007 roku wyniosła 1 917,42.

### 21. Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych

Specyfikacja	Wartość
Dotacja z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa za posiadany areal w Zakładzie Aktywności Zawodowej	69 751,97
Pozostałe przychody operacyjne składają się z darowizn rzeczowych, wartości otrzymanych środków trwałych, bonów towarowych, uzgodnienia sald	1 227 807,34

### 22. Specyfikacja kosztów finansowych

Specyfikacja	Wartość
Odsetki	3 042,94
Pozostałe	488,19

### 23. Specyfikacja pozostałych kosztów operacyjnych

Specyfikacja	Wartość
Odpisy aktualizacyjne należności (Centrala, Halemba, Ruda)	61 194,83
Pozostałe - składają się przede wszystkim z wartości wydanych towarów z programu PEAD, z kosztów utworzenia rezerw na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	274 080,09



## 24. Specyfikacja przychodów finansowych

Specyfikacja	Wartość
Odsetki uzyskane	222 504,57
Dywidendy otrzymane ze spółki KUNCAR	54 000,00
Zmiana stanu rezerwy na zobowiązania podatkowe ADM	24 500,00
Pozostałe	1 113,92

25. W bilansie wykazano w pozycji zysk/strata z lat ubiegłych kwotę 161 880,44, na którą składają się:

- kwota 160 416,74 wartość mylnie zaksięgowanego w latach ubiegłych umorzenia gruntów w Centrali Caritas
- kwota 2 097,30 uzgodnieni wartości umorzeń środków trwałych z ewidencją środków trwałych w Zakładzie Aktywności Zawodowej
- oraz kwota -633,60 wynika z ostatecznego, zatwierdzonego przez PFRON rozliczenia programu „Partner 2006”. Rozliczenie to nastąpiło po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego ubiegłego roku dlatego też korektę kosztów odniesiono na błąd podstawowy roku 2007.

26. W trakcie roku obrotowego nastąpiły zmiany w strukturze jednostek podległych Caritas Archidiecezji Katowickiej w porównaniu z rokiem poprzednim.

- Od 01.01.2007 w ramy organizacyjne Caritas został przyjęty Ośrodek świętego Dominika z siedzibą w Tychach. Zmiana ta nie pociągnęła za sobą konieczności dokonywania jakichkolwiek korekt w sprawozdaniu finansowym.

## 27. Objaśnienia do Rachunku Zysków i Strat:

W związku z transakcjami pomiędzy jednostkami Caritas konieczne było dokonanie wyłączeń w rachunku zysków i strat sprawozdania finansowego Caritas Archidiecezji Katowickiej za rok 2007. Kwota tych wyłączeń to 3 303 042,97, a składają się na nie:

- Wyłączenia w pozycji pozostałe koszty operacyjne całej kwoty
- Wyłączenia w pozycji pozostałe przychody operacyjne kwoty 3 225 996,84
- Wyłączenia w pozycji przychody netto ze sprzedaży produktów, traktowane w Caritas jako przychody statutowe kwoty 77 046,13. Ośrodek w Knurowie (kwota 64 650,00), w Ustroniu (kwota 6 713,41), w Borowej Wsi (kwota 3 705,00) oraz św. Dominik w Tychach (kwota 1977,72) wykazały przychody z transakcji wewnątrz Caritas w pozycji przychodów statutowych.

28. Na dzień 31.12.2007 roku nie występowały żadne okoliczności, które mogły świadczyć o istnieniu przesłanek co do niepewności kontynuowania działalności przez Caritas. Wręcz przeciwnie Caritas Archidiecezji Katowickiej z siedzibą w Katowicach z każdym dniem staje się wiarygodniejszym partnerem dla Organów Administracji Rządowej Samorządowej. Caritas w roku 2007 ugruntował swą pozycję w obrębie sfery, w której działa. Przesłanki przedstawione powyżej tylko napawają optymizmem na kolejne lata pracy i działalności Caritas.

29. W związku z faktem, że nie występują żadne okoliczności, które to mogłyby wskazywać o istnieniu niepewności, co dalszej kontynuacji działalności, w sprawozdaniu finansowym nie wykazano żadnych korekt z tego tytułu.

Katowice, dn. 10.06.2008

Sporządził

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Caritas Archidiecezji Katowickiej

*Szyba*  
Radeśław Szyba

**Caritas Archidiecezji Katowickiej**  
40-042 Katowice, ul. Bpa Domina 1  
tel./fax 032/ 2516-722  
Regon 006217516 NIP 954-21-53-986  
e-mail: katowice@caritas.pl  
-3-

Zatwierdził

**DYREKTOR**  
Caritas Archidiecezji Katowickiej

(2)

*Krzysztof Bąk*  
ks. mgr Krzysztof Bąk

TABELA 1

CARITAS CAŁOŚĆ

	Urządzenia techniczne   maszyny										Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem				
	grunty własne		Budynki i budowle		Grupa 3		Grupa 4		Grupa 5					Grupa 6		Razem	
	Grupa 0	Grupa 1, 2	Grupa 1, 2	Grupa 3	Grupa 4	Grupa 5	Grupa 6	Razem	Grupa 7	Grupa 8				Razem	Razem		
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	2 132 397,80 zł	20 040 038,85 zł	800 068,76 zł	414 297,01 zł	953 506,92 zł	2 536 863,61 zł	3 219 480,23 zł	2 887 462,24 zł	30 816 242,73 zł								
Zwiększenia	- zł	1 450 149,19 zł	91 445,06 zł	137 526,86 zł	47 761,78 zł	60 154,50 zł	204 839,14 zł	448 874,93 zł	2 875 546,74 zł								
- nabycie	- zł	1 427 365,78 zł	96 922,86 zł	137 526,86 zł	47 761,78 zł	60 154,50 zł	204 839,14 zł	448 874,93 zł	2 875 546,74 zł								
- przemieszczenie wewnętrzne	- zł	22 783,41 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł								
- inne zwiększenia	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł								
Zmniejszenia	- zł	- zł	69 573,00 zł	9 298,30 zł	10 736,00 zł	89 607,30 zł	47 518,46 zł	391 580,57 zł	528 706,33 zł								
- likwidacja	- zł	- zł	730,00 zł	9 298,30 zł	10 736,00 zł	20 764,30 zł	600,00 zł	393 319,56 zł	394 693,86 zł								
- sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł								
- przemieszczenie wewnętrzne	- zł	- zł	68 843,00 zł	- zł	- zł	68 843,00 zł	12 000,00 zł	27 560,00 zł	108 403,00 zł								
- inne zmniejszenia	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	701,01 zł	35 619,47 zł								
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	2 132 397,80 zł	21 490 188,04 zł	821 940,82 zł	542 525,57 zł	1 022 024,42 zł	2 755 481,73 zł	3 684 332,96 zł	3 100 682,61 zł	33 163 083,14 zł								
Umorzenie na początek okresu	160 416,74 zł	3 910 864,04 zł	456 274,31 zł	178 694,43 zł	395 371,55 zł	1 111 477,62 zł	1 421 456,62 zł	2 614 822,40 zł	9 219 040,42 zł								
Umorzenie bieżące	- zł	584 969,45 zł	123 411,13 zł	51 530,82 zł	88 954,69 zł	289 486,01 zł	565 956,27 zł	429 291,82 zł	1 869 705,65 zł								
Zwiększenia	- zł	1 070,58 zł	5 477,80 zł	44 333,84 zł	3 916,70 zł	42 772,84 zł	43 918,46 zł	146 154,23 zł	233 916,11 zł								
- likwidacja	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł								
- sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł								
- przemieszczenie wewnętrzne	- zł	1 070,58 zł	5 477,80 zł	44 333,84 zł	3 916,70 zł	42 772,84 zł	43 918,46 zł	146 154,23 zł	233 916,11 zł								
- inne zwiększenia	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł								
Zmniejszenia	160 416,74 zł	- zł	64 345,97 zł	9 298,30 zł	10 736,00 zł	84 380,27 zł	44 518,46 zł	371 702,12 zł	661 017,59 zł								
- likwidacja	- zł	- zł	730,00 zł	9 298,30 zł	10 736,00 zł	20 764,30 zł	600,00 zł	362 285,05 zł	363 649,35 zł								
- sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł								
- przemieszczenie wewnętrzne	- zł	- zł	25 478,18 zł	- zł	- zł	25 478,18 zł	9 000,00 zł	8 716,06 zł	43 194,24 zł								
- inne zmniejszenia	160 416,74 zł	- zł	38 137,79 zł	- zł	- zł	38 137,79 zł	34 918,46 zł	701,01 zł	234 174,00 zł								
Umorzenie na koniec okresu	- zł	4 496 904,07 zł	509 861,67 zł	265 260,89 zł	477 606,94 zł	1 359 356,20 zł	1 986 617,89 zł	2 819 566,33 zł	10 661 644,49 zł								
Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości																	
<b>Wartość netto</b>	2 132 397,80 zł	16 993 283,97 zł	312 079,15 zł	277 264,68 zł	544 517,48 zł	1 396 125,53 zł	1 697 515,07 zł	282 116,28 zł	22 501 438,65 zł								
Stopień umorzenia na początek okresu	7,52%	19,52%	57,03%	43,13%	41,46%	43,81%	44,15%	90,56%	29,92%								
Stopień umorzenia na koniec okresu	0,00%	20,93%	62,03%	48,89%	46,72%	49,33%	53,93%	90,90%	32,15%								

TABELA 2

## CARITAS CAŁOŚĆ

Treść	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>				
Bilans otwarcia	0,00	0,00	104 145,64	104 145,64
Zwiększenia	0,00	0,00	17 101,15	17 101,15
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	121 246,79	121 246,79
<b>Umorzenie</b>				
Bilans otwarcia	0,00	0,00	104 145,64	104 145,64
Zwiększenia	0,00	0,00	17 101,15	17 101,15
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	121 246,79	121 246,79
<b>Wartość netto na BO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na BZ</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Caritas Archidiecezji Katowickiej  
 40-042 Katowice, ul. Bpa Domina 1  
 tel./fax 032/ 2516-722  
 Regon 006217516 NIP 954-21-53-986  
 e-mail: katowice@caritas.pl