

**CARITAS DIECEZJI KALISKIEJ**  
 ul. Prosta 1A, 62-800 Kalisz  
 tel. 062 757 36 83, fax 062 760 14 66  
 NIP 618-18-48-575 REGON 250427006

**BILANS ŁĄCZNY**

na dzień 31.12.2011r.

REGON: 250427006

(numer statystyczny)

Wiersz 1	AKTYWA 2	Stan na		Wiersz 1	PASYWA 2	Stan na	
		koniec roku	początek roku			koniec roku	początek roku
A	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>7 113 523,00</b>	<b>5 223 174,14</b>	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 370 981,94</b>	<b>3 555 747,84</b>
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7 113 523,00	5 223 174,14	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Należności długoterminowe			III	Udziały (akcje) własne wielkość ujemna		
IV	Inwestycje długoterminowe			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>413 774,47</b>	<b>447 756,79</b>	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	50 442,73	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 555 747,84	2 463 878,04
II	Należności krótkoterminowe	16 821,81	17 485,17	VIII	Zysk (strata) netto	-184 765,90	1 091 869,80
				IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
				B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 169 069,34</b>	<b>2 123 385,47</b>
				I	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inwestycje krótkoterminowe	396 952,66	379 828,89	II	Zobowiązania długoterminowe	731 777,00	667 363,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 753,81	8 202,38	III	Zobowiązania krótkoterminowe	790 922,83	862 907,74
				IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 646 369,51	593 114,73
	<b>Aktywa razem</b>	<b>7 540 051,28</b>	<b>5 679 133,31</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>7 540 051,28</b>	<b>5 679 133,31</b>

Sporządził:

Data: 22.06.2012 r.

Zatwierdził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Anna Elżbieta*  
 CARITAS DIECEZJI KALISKIEJ

BIEGŁY REWIDENT  
 nr 1655  
*Urszula Wietrzyk*

**DYREKTOR**  
 CARITAS DIECEZJI KALISKIEJ  
*Ks. dr Sławomir Arzesniak*

*ks. Ryszard Krakowski*  
 Z.C. DYREKTORA  
 Caritas Diecezji Kaliskiej

**KIEROWNIK**  
 Ostrowskiego Centrum Pomocy  
 CARITAS  
*ks. Tomasz Hojczński*

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - ŁĄCZNY**

sporządzony za okres 01.01.2011-31.12.2011 (wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2010
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 282 505,69 zł</b>	<b>5 184 572,25 zł</b>
I	Składki statutowe	- zł	- zł
II	Inne przychody statutowe	1 282 505,69 zł	5 184 572,25 zł
<b>B</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>608 006,77 zł</b>	<b>708 970,61 zł</b>
I	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	608 006,77 zł	708 970,61 zł
II	Zmiana stanu produktów	- zł	- zł
III	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł
IV	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	- zł
<b>C</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 746 676,97 zł</b>	<b>4 844 177,20 zł</b>
I	Amortyzacja	211 098,32 zł	193 028,72 zł
II	Zużycie materiałów i energii	1 006 467,44 zł	769 994,22 zł
III	Usługi obce	433 611,28 zł	402 447,63 zł
IV	Podatki i opłaty	26 472,71 zł	457,74 zł
V	Wynagrodzenia	880 039,89 zł	753 498,78 zł
VI	Świadczenia na rzecz pracowników	149 739,95 zł	117 765,67 zł
VII	Pozostałe koszty	39 247,38 zł	2 514 933,78 zł
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	92 050,66 zł
<b>D</b>	<b>Zysk ze sprzedaży (A+B-C)</b>	<b>- 856 164,51 zł</b>	<b>1 049 365,66 zł</b>
<b>E</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 741 199,59 zł</b>	<b>34 504,17 zł</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	14 694,78 zł
II	Dotacje	25 556,98 zł	18 000,00 zł
III	Inne przychody operacyjne	3 715 642,61 zł	1 809,39 zł
<b>F</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 072 364,50 zł</b>	<b>520,00 zł</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II	Aktualizacja wartości aktywów	- zł	- zł
III	Inne koszty operacyjne	3 072 364,50 zł	520,00 zł
<b>G</b>	<b>Zysk na działalności operacyjnej (D+E-F)</b>	<b>- 187 329,42 zł</b>	<b>1 083 349,83 zł</b>
<b>H</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 810,81 zł</b>	<b>8 653,51 zł</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł
II	Odsetki	2 810,81 zł	8 653,51 zł
III	Zysk ze zbycia inwestycji	- zł	- zł
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł
V	Inne przychody finansowe	- zł	- zł
<b>I</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>247,29 zł</b>	<b>133,54 zł</b>
I	Odsetki	247,29 zł	133,54 zł
II	Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł
III	Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł
IV	Inne koszty finansowe	- zł	- zł
<b>J</b>	<b>Zysk brutto na działalności gospodarczej (G+H-I)</b>	<b>- 184 765,90 zł</b>	<b>1 091 869,80 zł</b>
<b>K</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
<b>L</b>	<b>Straty nadzwyczajne</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
<b>M</b>	<b>Zysk brutto (J+K-L)</b>	<b>- 184 765,90 zł</b>	<b>1 091 869,80 zł</b>
<b>N</b>	<b>Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I	Podatek dochodowy	- zł	- zł
II	Inne obowiązkowe obciążenia	- zł	- zł
<b>O</b>	<b>Zysk netto (M+N)</b>	<b>- 184 765,90 zł</b>	<b>1 091 869,80 zł</b>

data sporządzenia: 22.06.2012 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Anna Chlebieta*  
 CARITAS DIECEZJI KALISKIEJ

CARITAS DIECEZJI KALISKIEJ

BIEGŁY REWIDENT  
 nr 7655  
*Urszula Wietrzak*

DYREKTOR  
 CARITAS DIECEZJI KALISKIEJ  
*Stawomir Galesiak*

ks. Ryszard Krakowski  
 Z-CIA DYREKTORA  
 Caritas Diecezji Kaliskiej

KIEROWNIK  
 Ostrowskiego Centrum Pomocy  
 CARITAS

*ks. Tomasz Hrybenki*

CARITAS DIECEZJI KALISKIEJ  
 ul. Prosta 1A, 62-800 Kalisz  
 tel. 062 757 36 83, fax 062 760 14 66  
 NIP 618-18-48-575 REGON 250427006

## CARITAS DIECEZJI KALISKIEJ ul. Prosta 1A, 62-800 Kalisz

### Informacja dodatkowa za 2011 r.- Łączna

#### 1. Objasnienie stosowanych zasad wyceny Aktywów i Pasywów

##### a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości
Środki trwałe	Według ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, jeżeli wartość netto nabywanego środka była większa od 3500 zł netto
Wartości niematerialne i prawne	Według ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, jeżeli wartość netto nabywanego środka była większa od 3500 zł netto
Środki trwałe w budowie	Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Rzeczowe aktywa obrotowe	Metody wyceny poszczególnych aktywów: -materiały są wyceniane w cenach zakupu, -towary handlowe w cenie zakupu
Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia	Jednostka wykazała swoje należności długoterminowe, krótkoterminowe i roszczenia w wartości netto po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.
Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	Jednostka wykazała swoje zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty.
Inwestycje	Jednostka wykazała swoje zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty.

##### b. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik

Wyszczególnienie zmiany	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
Brak		0,00

2. Dodatkowe dane o Aktywach i Pasywach.

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	13 814,67	0,00	0,00	13 814,67
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 367 709,69	0,00	38 795,00	0,00	0,00	2 406 504,69
3. urządzenia techniczne i maszyny	363 941,93	0,00	76 252,00	0,00	0,00	440 193,93
4. środki transportu	159 202,33	0,00	0,00	0,00	0,00	159 202,33
5. inne środki trwałe	396 917,96	0,00	22 496,79	0,00	0,00	419 414,75
<b>Razem</b>	<b>3 287 771,91</b>	<b>0,00</b>	<b>151 358,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 439 130,37</b>

b. Umożnienie środków trwałych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 814,67
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	121 800,60	0,00	92 558,26	0,00	0,00	214 358,86	2 245 909,09	2 192 145,83
3. urządzenia techniczne i maszyny	231 509,35	0,00	61 628,13	0,00	0,00	293 137,48	132 432,58	147 056,45
4. środki transportu	76 784,87	0,00	29 433,64	0,00	0,00	106 218,51	82 417,46	52 983,82
5. inne środki trwałe	335 566,47	0,00	27 478,29	0,00	0,00	363 044,76	61 351,49	56 369,99
<b>Razem</b>	<b>765 661,29</b>	<b>0,00</b>	<b>211 098,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>976 759,61</b>	<b>2 522 110,62</b>	<b>2 462 370,76</b>

Stan środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2011 roku wynosił: 4 651 152,24 zł.

c. Grunty użytkowane wieczystie

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2				0,00
Wartość				0,00

d. Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)				0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4. środki transportu				0,00
5. inne środki trwałe				0,00
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

e. Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne				0,00
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne					0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>g. Inwestycje długoterminowe</b>				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a. udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
b. inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c. udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d. inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty**

	okres wymagalności		Razem
	do 1 roku	powyżej 1 roku	

Należności z tytułu	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	8 573,93	9 624,90	0,00	0,00	<b>8 573,93</b>	<b>9 624,90</b>
2. podatków	8 907,84	7 196,91	0,00	0,00	<b>8 907,84</b>	<b>7 196,91</b>
3. środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6. innych należności	3,40	0,00	0,00	0,00	<b>3,40</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem</b>	<b>17 485,17</b>	<b>16 821,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 485,17</b>	<b>16 821,81</b>

W bilansie łącznym należności wewnątrzbranżowe zostały pominięte.

**i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty**

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	0,00	40 838,00	667 363,00	731 777,00	<b>667 363,00</b>	<b>772 615,00</b>
2. dostaw i usług	794 130,26	669 213,97	0,00	0,00	<b>794 130,26</b>	<b>669 213,97</b>
3. podatków	883,04	911,00	0,00	0,00	<b>883,04</b>	<b>911,00</b>
4. ubezpieczeń społecznych	6 396,21	6 743,79	0,00	0,00	<b>6 396,21</b>	<b>6 743,79</b>
5. wynagrodzeń	26 633,05	38 350,89	0,00	0,00	<b>26 633,05</b>	<b>38 350,89</b>
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7. innych zobowiązań	34 865,18	34 865,18	0,00	0,00	<b>34 865,18</b>	<b>34 865,18</b>
<b>Razem</b>	<b>862 907,74</b>	<b>790 922,83</b>	<b>667 363,00</b>	<b>731 777,00</b>	<b>1 530 270,74</b>	<b>1 522 699,83</b>

W bilansie łącznym zobowiązania wewnątrzbranżowe zostały pominięte.

**j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne**

stan na

Tytuły	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>8 202,38</b>	<b>12 753,81</b>
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	0,00
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	8 202,38	12 753,81
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
<b>2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

<b>k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego



1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	593 114,73	2 646 369,51
dotacje idarowizny Caritas	593 114,73	2 628 872,15
dotacja do ŚT	0,00	16 108,47
zaliczki na usługi	0,00	1 388,89

I. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski nadzwyczajne - losowe	brak	brak
Zyski nadzwyczajne - pozostałe		
<b>Suma</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Straty nadzwyczajne - losowe	brak	brak
Straty nadzwyczajne - pozostałe		
<b>Suma</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### J. Zatrudnienie

	Przeciętne zatrudnienie w roku	Stan na koniec roku
przeciętne roczne zatrudnienie		
Jednostka główna	35,98	51,50

#### K. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)

Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	n/d

#### 3. Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej	1 890 512,46
--	--------------

Składki brutto określone statutem	0,00
<b>Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>1 282 505,69</b>
Dotacje do działalności statutowej	1 139 058,25
Darowizny na cele statutowe	143 447,44
<b>Pozostałe przychody określone statutem</b>	<b>608 006,77</b>
Przychody z działalności statutowej - sprzedaż świec	232 437,00
Przychody z działalności gospodarczej prowadzonej w oddzielnej placówce	375 569,77

<b>b. Pozostałe przychody</b>	<b>3 741 199,59</b>
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Dotacje	25 556,98
Inne	3 715 642,61

<b>c. Przychody finansowe</b>	<b>2 810,81</b>
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	2 810,81
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0
Inne przychody finansowe	0

#### 4. Informacje o strukturze kosztów

<b>Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>0,00</b>
świadczenia pieniężne:	0,00

świadczenia niepieniężne:	0,00
<b>Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych</b>	
świadczenia pieniężne	0,00
świadczenia niepieniężne	0,00
wartość sprzedanych materiałów	0,00
<b>Koszty administracyjne:</b>	<b>2 746 676,97</b>
- zużycie materiałów i energii	1 006 467,44
- usługi obce	433 611,28
- podatki i opłaty	26 472,71
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 029 779,84
- amortyzacja	211 098,32
- pozostałe koszty	39 247,38

<b>b. Pozostałe koszty</b>	<b>3 072 364,50</b>
wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	
Inne	3 072 364,50

<b>c. Koszty finansowe</b>	<b>247,29</b>
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	0,00
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	0,00
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	247,29

Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	0
Inne koszty finansowe	0

5. W roku obrotowym jednostka nie posiadała funduszy statutowych.

6. W roku obrotowym jednostka nie udzielała żadnych poręczeń i gwarancji oraz nie zaciągała innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

7. Informacja w tendencjach zmian w przychodach i kosztach:

W przyszłym roku obrotowym jednostka nie przewiduje zmian w strukturze przychodów i kosztów.

W Ośrodku Szkoleniowo-Wypoczynkowym Pascha w przyszłym roku obrotowym przewiduje się spadek przychodów w działalności gospodarczej.

Kalisz, 22.06.2012 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Anna Elekijta*  
CARITAS DIECEZJI KALISKIEJ

DYREKTOR  
CARITAS DIECEZJI KALISKIEJ  
*Ks. dr Sławomir Grześniak*  
Ks. dr Sławomir Grześniak

ks. *Byszard Krawczyk*  
*B. Krawczyk*  
Z-CA DYREKTORA  
Caritas Diecezji Kaliskiej

KIEROWNIK  
Ostrowskiego Centrum Pomocy  
CARITAS  
*Ks. Tomasz Hujarski*  
Ks. Tomasz Hujarski

BIEGŁY REWIDENT  
nr 7655

*Urszula Wietrzyk*  
Urszula Wietrzyk

## OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

### Dla Biskupa Kaliskiego i Zarządu CARITAS DIECEZJI KALISKIEJ

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego jednostki **Caritas Diecezji Kaliskiej** z siedzibą 62-800 Kalisz, ul. Prosta 1A, na które składa się:

- 1) bilans łączny sporządzony na dzień 31.12.2011r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 7 540 051,28 zł;
- 2) łączny rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. wykazujący stratę netto w wysokości (184 765,90) zł;
- 3) łączna informacja dodatkowa za rok obrotowy

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania merytorycznego odpowiedzialny jest Zarząd Caritas Diecezji Kaliskiej.

Zarząd jednostki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U z 2009r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2011 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2011 r.

- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu jednostki.

Nie zgłaszając zastrzeżeń, do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego niezbędne jest przedstawienie następujących objaśnień:

- w Krajowym Rejestrze Sądowym nie wpisano jednostek terenowych, ponadto jeżeli podmiot wpisany do rejestru podejmuje działalność gospodarczą, podlega obowiązkowi wpisu także do rejestru przedsiębiorców,
- przedmiot działalności Ośrodka Szkoleniowo – Wypoczynkowego „Pascha” nie został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego,
- przedmiot działalności zarówno wpisany w Krajowym Rejestrze Sądowym dla Caritas Diecezji Kaliskiej jak i wynikający z decyzji o wyodrębnieniu Ośrodka Szkoleniowo – Wypoczynkowego „Pascha” jest niezgodny z rozporządzeniem Rady Ministrów z dn. 24 grudnia 2007r. w sprawie Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) (Dz.U. nr 251 poz.1885) obowiązujący w 2011 roku,
- jednostka powinna opracować jednolite zasady rachunkowości (politykę rachunkowości) dla całej jednostki i konsekwentnie je stosować,
- jednostka do dnia badania sprawozdania finansowego nie dopełniła wynikającego z art. 69 ustawy o rachunkowości, obowiązku złożenia sprawozdania finansowego za 2010 rok w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Sprawozdanie merytoryczne za rok obrotowy spełnia wymogi określone w Rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 23.03.2011 roku w sprawie rocznego sprawozdania merytorycznego z działalności organizacji pożytku publicznego (Dz.U. nr 80 poz. 434 z 2011r.), a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

**Kluczowy biegły rewident  
przeprowadzający badanie**

BIEGŁY REWIDENT  
nr 7655

*Urszula Wietrzyk*

**Kalisz, dn. 26/06/2012r.**

**W imieniu podmiotu Nr 373  
uprawnionego do badania  
sprawozdań finansowych**

**AUDYTOR-CALISIA Sp. z o.o.**  
62-800 Kalisz, ul. Asnyka 7-9  
NIP 781-00-62-367  
nr podmiotu 373

*Urszula Wietrzyk*

PREZES ZARZĄDU  
BIEGŁY REWIDENT  
nr 7655

**UCHWAŁA NR 1/2012 Z DNIA 28 CZERWCA 2012r.**

**W sprawie przyjęcia sprawozdania merytorycznego i finansowego  
Caritas Diecezji Kaliskiej za rok 2011**

**KOMISJA NADZORCZA W SKŁADZIE:**

1. Ks. Michał Kieling
2. Ks. Henryk Orszulak
3. Ks. Jerzy Salamon

- I. Przyjmuje sprawozdanie merytoryczne i finansowe Caritas Diecezji Kaliskiej za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2011r.
- II. Udziela Ks. Prałatowi Sławomirowi Grześniakowi –Dyrektorowi Caritas Diecezji Kaliskiej –  
absolutorium za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2011r.

*Ks. Michał Kieling*  
*Ks. Jerzy Salamon*  
*Ks. Henryk Orszulak*

**BISKUP KALISKI**

Kalisz, dnia 29 czerwca 2012 roku  
L.dz. 980/2012/B

Zatwierdzam sprawozdanie z działalności Caritas Diecezji Kaliskiej  
za 2011 rok.



*Stanisław Napierala*

Biskup Kaliski

**Załączniki:**

Sprawozdanie Caritas Diecezji Kaliskiej za 2011 rok.