

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje ogólne o Centrum Jana Pawła II

Nazwa organizacji : Centrum Jana Pawła II z siedzibą : 20-718 Lublin, ul. Aleja Kraśnicka 76

Jest to kościelna osoba prawna będąca organizacją pożytku publicznego podlegającą Arcybiskupowi Lubelskiemu . Celem Centrum jest upowszechnianie nauczania Jana Pawła II poprzez promowanie duchowości, kultury, tradycji, wartości i postaw związanych z Jego dziedzictwem.

Właściwy organ prowadzący rejestr : Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI wydział gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0000371726

2. Czas trwania działalności Centrum Jana Pawła II

Nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym :

01.01.2014r. - 31.12.2014r.

4. Sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości , nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.

5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości .

Składniki majątku Centrum Jana Pawła II wykazane w bilansie na dzień 31.12.2014r. wycenione zostały jak poniżej :

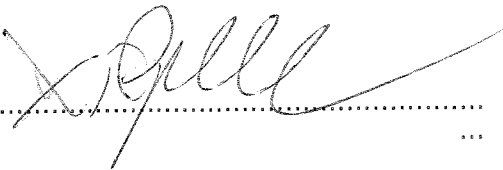
- środki trwałe podlegające amortyzacji - według rzeczywistych cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową wg planu amortyzacji, składniki o niskiej jednostkowej wartości początkowej odpisywane są jednorazowo w koszty zużycia materiałów.

- towary handlowe - wg rzeczywistych cen nabycia,

- należności i zobowiązania - w kwotach wymagalnych do zapłaty,

- wynik finansowy jednostki ustalany jest wg wariantu kalkulacyjnego rachunku zysków i strat.

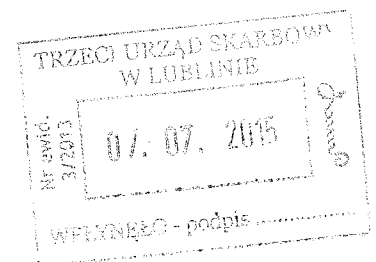
Kierownik jednostki


.....

Lublin 31.03.2015r.

Sporządziła : *Agnieszka Geizler*
Biuro Rachunkowe "PODATNIK"

mgr inż. Agnieszka Geizler
nr upr. 16658/00



BILANS sporządzony na dzień 31.12.2014r.
 na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
Wyszczególnienie aktywów	2	3
1		
A. AKTYWA TRWAŁE		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 759,99	21 433,71
B. AKTYWA OBROTOWE		
I. Zapasy	0,00	100,00
II. Należności krótkoterminowe	22 395,18	20 477,43
III. Inwestycje krótkoterminowe	364,81	856,28
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	22 759,99	21 433,71

PASYWA	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
Wyszczególnienie pasywów	2	3
1		
A. FUNDUSZ WŁASNY		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-67 403,50	-67 671,63
VIII. Zysk (strata) netto		
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		
I. Rezerwy na zobowiązania	1 753,29	695,14
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	22 759,99	21 433,71

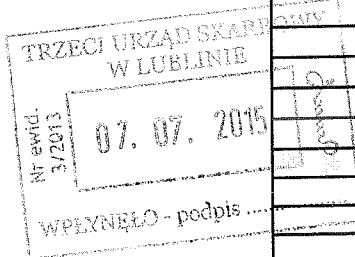
URZĄD SKARBOWY
 W LUBLINIE
 07.07.2015
 Nr ewid. 312013
 WPISANE O - podpis

Zarząd Jednostki

Lublin 31.03.2015r.
 (miejsce i data sporządzenia)
 Biuro Rachunkowe „PODATNIK”
 mgr inż. Agnieszka Geizler
 nr upr. 16658/00
 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

X
 k. Płocin...
 k. prof. dr hab. Beber

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (w tym usług)		
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (w tym usług)		
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D	Koszty sprzedaży	32 760,46	7 488,35
E	Koszty ogólnego zarządu	-32 760,46	-7 488,35
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		
G	Pozostałe przychody operacyjne	174 886,72	207 674,26
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	42 100,00	45 400,00
II	Dotacje	132 786,72	162 274,26
III	Inne przychody operacyjne	132 786,72	157 274,26
1.	przychody działalności statutowej (darowizny, składki)	0,00	5 000,00
2.	działalność statutowa - odpłatna działalność pożytku publicznego	0,00	0,00
3.	inne przychody operacyjne		
H	Pozostałe koszty operacyjne	210 713,69	268 121,44
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	210 713,69	268 121,44
1.	koszty działalności statutowej - nieodpłatnej	210 313,69	263 121,44
2.	koszty działalności statutowej - odpłatnej działalności p.p.		5 000,00
3.	inne koszty operacyjne	400,00	
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-68 587,43	-67 935,53
J	Przychody finansowe	1 183,93	297,90
I	Dywidendy i udziały w zyskach,		
II	Odsetki	1 183,93	297,90
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	0,00	34,00
I	Odsetki		34,00
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-67 403,50	-67 671,63
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	-67 403,50	-67 671,63
O	Podatek dochodowy		
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)		
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	-67 403,50	-67 671,63



Lublin 31.03.2015r.

Zarząd Jednostki

.....
 (miejsce i data sporządzenia) Biuro Rachunkowe "PODATNIK"

Agnieszka Geizler
 mgr. inż. Agnieszka Geizler
 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej) nr upr. 16658/00

[Handwritten signature]

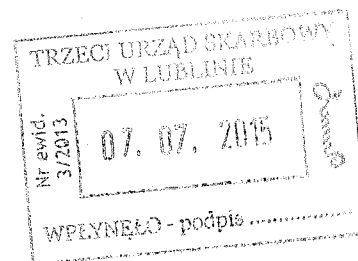
Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Uzupełniające informacje o aktywach i pasywach bilansu.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych – Centrum Jana Pawła II na dzień 31.12.2014 środków trwałych nie posiadała.
2. Centrum nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście .
3. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów nie występują.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa i gminy z tytułu praw własności budynków i budowli nie występują.
5. Stan funduszy na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy.

	Stan na BO	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na BZ
Fundusz statutowy (podstawowy)	88 410,20	0,00	0,00	88 410,20
Fundusz zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik za rok obrotowy	-67 403,50	-67 671,63	-67 403,50	-67 671,63
Razem	21 006,70	-67 671,63	-67 403,50	20 738,57

6. Rok 2014 zakończył się stratą w wysokości 67 671,63 zł. Strata ta zostanie przeksięgowana na koszty roku 2015.
7. W prezentowanym roku obrotowym Organizacja nie utworzyła rezerw.
8. Należności na dzień 31.12.2014r. wynoszą 100,00 zł.
9. Nie dokonano żadnych odpisów aktualizujących wartość należności.
10. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 695,14 zł.
11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Organizacji nie występują.
12. Zobowiązania warunkowe nie występują.



II. Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym.

1. Strukturę rzeczową przychodów z działalności statutowej przedstawia poniższa tabela :

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	Dotacje	45 400,00
2	Darowizny : osoby fizyczne i firmy	117 274,26
3	Składki statutowe	0,00
4	Pozostałe przychody statutowe	40 000,00
5	Przychody dział. statutowej odpłatnej	5 000,00

6	Nadwyżka przychodów na kosztami	0,00
7	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
8	Odsetki bankowe	297,9
	Razem	207 972,16

2. Odpisy aktualizujące środki trwałe - nie wystąpiły.

3. Odpisy aktualizujące wartość nabytych lub powstałych aktywów finansowych oraz innych inwestycji, o których mowa w art.35 ustawy o rachunkowości - nie wystąpiły.

4. Cała działalność statutowa Organizacji podjęta w roku obrotowym była prowadzona przez cały rok.

5. Organizacja sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu kalkulacyjnego .

6. Struktura kosztów:

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	150 317,94
2	Koszty pokryte z dotacji	45 400,00
3	Nadwyżka kosztów nad przychodami z pop.roku	67 403,50
4	Koszty działalności statutowej odpłatnej	5 000,00
5	Koszty administracyjne	7 488,35
6	Koszty finansowe	34,00
	RAZEM	275 643,79

Struktura kosztów rodzajowych:

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Amortyzacja	0,00
2.	Zużycie materiałów	7 949,92
3.	Usługi obce	54 924,53
4.	Podatki i opłaty	0,00
5.	Wynagrodzenia i świadczenia	60 156,84
6.	Pozostałe koszty rodzajowe	152 578,50
	RAZEM	275 609,79

7. Inwestycje rozpoczęte, środki trwałe i prace rozwojowe na własne potrzeby nie występują.

8. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe nie wystąpiły.

9. W roku obrotowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

10. Podatek dochodowy nie wystąpił.

11. Wynik finansowy w sprawozdaniu finansowym różni się od dochodu wykazanego w zeznaniu CIT-8
Rozliczenie dochodu za 2014r :

Przychody rachunkowe	207 972,16
	0,00
Przychody zwiększające przychody roku 2014	0,00
	0,00
Przychody zmniejszające przychody roku 2014	0,00
Razem przychody dla celów podatkowych	207 972,16

Koszty rachunkowe	275 643,79
	0,00
Koszty NKUP	-112 837,50
koszty pokryte dotacją	-45 400,00
nadwyżka kosztów z poprzedniego roku, pozost. koszty nkup	-67 437,50
Razem koszty dla celów podatkowych ogółem	162 806,29

Wynik rachunkowy	67 671,63
-------------------------	------------------

Wynik podatkowy	45 165,87
------------------------	------------------

Dochód ten jest wolny od podatku na podstawie art.17 ust. 1 ustawy od podatku od osób prawnych.

III. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

1.Stowarzyszenie nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

IV. Informacje uzupełniające :

1. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych jest następujące :

Lp.	Grupa zawodowa	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	1
	RAZEM	1

2.Wynagrodzenia dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących nie występują.

3.Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących nie występują.

V. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych i zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym .

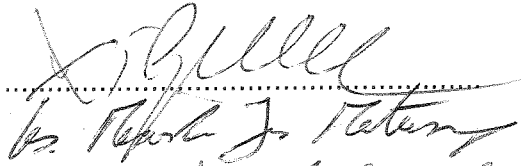
1.W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.

2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu.

3. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

VI. Pozostałe zagadnienia nie dotyczą Centrum Jana Pawła II.

Zarząd jednostki



.....
ks. Piotr J. Pietyra

Lublin 31.03.2015r.

ks. prof. dr. Rebeck

Sporządziła: Agnieszka Geizler

Biurowo Rachunkowe "PODATNIK"


mgr int. Agnieszka Geizler
nr upr. 16658/00