

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM MYŚLI JANA PAWŁA II ZA 2014 R.

### I. Informacje o Centrum Myśli Jana Pawła II

Centrum Myśli Jana Pawła II jest samorządową instytucją kultury, posiadającą osobowość prawną i samodzielnie gospodarującą przydzieloną i nabytą częścią mienia. Siedzibą Centrum jest Warszawa. Terenem działania jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej i zagranica.

CMJP II działa w szczególności na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm., tj. 2012r. poz. 406, z 2014r. poz. 423) i statutu (załącznik do uchwały Nr LVIII/1611/2005 Rady M. ST. Warszawy z dnia 31.07. 2005r).

Organizatorem CMJP II w rozumieniu ustawy jest m.st. Warszawa.

Organem rejestrowym CMJP II jest Urząd Miasta Stołecznego Warszawy. Centrum Myśli Jana Pawła II podlega wpisowi do Rejestru Instytucji Kultury pod numerem 1/06 w Urzędzie Miasta Stołecznego Warszawy od 08.03.2006r.

Statystyczny numer identyfikacyjny w GUS - REGON : 140469560.

Przedmiot rodzaju działalności wg PKD 2007-9004Z- działalność obiektów kulturalnych.

CMJP II ma nadany Numer Identyfikacji Podatkowej : 5252357081.

### II. Zarząd Centrum Myśli Jana Pawła II

Centrum Myśli Jana Pawła II kieruje Dyrektor oraz reprezentuje go na zewnątrz.

Od dnia 22.08. 2011r. Dyrektorem CMJP II jest Pan Norbert Szczepański.

### III. Cele statutowe Centrum Myśli Jana Pawła II

Przedmiotem działania CMJP II jest prowadzenie badań nad nauczaniem Jana Pawła II i upowszechnianie wiedzy o Jego życiu i działalności, z uwzględnieniem duchowego i materialnego dorobku narodu, w tym mieszkańców Warszawy. CMJP II realizując swoje zadania współpracuje przede wszystkim z Kościołem katolickim oraz innymi instytucjami religijnymi i świeckimi, a także administracją rządową i samorządową, instytucjami oświaty i innymi osobami prawnymi, jednostkami organizacyjnymi nieposiadającymi osobowości prawnej oraz osobami fizycznymi. CMJP II może prowadzić, jako dodatkową, działalność gospodarczą według zasad określonych w obowiązujących przepisach. Dochód CMJP II z działalności gospodarczej może być przeznaczony wyłącznie na realizację celów statutowych.

### IV. Czas działania Centrum Myśli Jana Pawła II

Czas działania CMJP II nie jest oznaczony.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez CMJP II, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Centrum działalności.

### V. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Przyjęty w Centrum Myśli Jana Pawła II rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

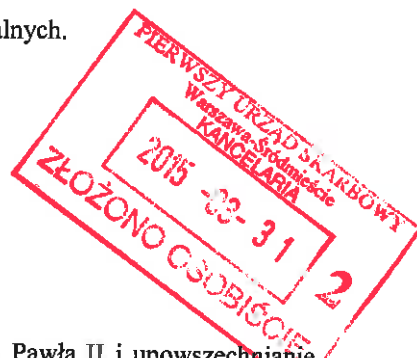
Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01. 2014r. do 31.12.2014r. w formie uproszczonej, a rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wynik został ustalony w oparciu o obroty kont wynikowych z ksiąg rachunkowych na koniec roku.

Sprawozdanie finansowe Centrum Myśli Jana Pawła II za rok 2014 składa się z: bilansu, rachunku zysku i strat oraz informacji dodatkowej.

*Pelly*

*H*



## VI. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości ( publikacja : Dz.U. z 2009r.Nr 152, poz.1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316, z 2010r. Nr 47, poz. 278, z 2011r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz.1378, z 2012r. poz. 855, poz. 1342, Dz.U. z 2013r. poz.390, 613, z 2014r. poz.768,1100) i wydanymi na jej podstawie przepisami szczegółowymi.

CMJP II w roku obrotowym 2014 oraz w roku poprzedzającym ten rok obrotowy nie osiągnęło wielkości wymienionych w art. 50 ust. 2 ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe za 2014r. poddano badaniu zgodnie z decyzją Biura Kultury Urzędu Miasta Stołecznego Warszawy.

## VII. Omówienie przyjętych zasad ( polityki) rachunkowości.

Przyjęte zasady- polityka rachunkowości CMJP II prowadzone są według przepisów obowiązującej ustawy o rachunkowości w celu rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.

Zasady rachunkowości stosuje się tak, by w kolejnych latach obrotowych zachować ciągłość jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów.

Wszystkie operacje gospodarcze ujmowane są w księgach rachunkowych i wykazywane w obowiązujących sprawozdaniach zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Dniem bilansowym jest dzień, na który CMJP II sporządza sprawozdanie finansowe – 31 grudnia.

Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz CMJP II przychody i obciążające koszty związane z tymi przychodami zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny- niezależnie od terminu ich zapłaty.

Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane będą koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

W CMJP II plan finansowy wynagrodzeń zawiera nagrody roczne oraz jubileuszowe i odprawy.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest metodą porównawczą.

Poziom istotności ustalono w wysokości : 0,00% - 2,5 % od wysokości sumy bilansowej bez szkody dla jakości sprawozdania finansowego.

Działalność Centrum na podstawie art. 17 ust. 1 pkt.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jest zwolniona z podatku dochodowego, ponieważ celem statutowym jest działalność w zakresie kultury.

CMJP II jest objęte przepisami ustawy o VAT w zakresie sprzedaży.

Ewidencja księgową prowadzona jest w siedzibie Centrum za pomocą informatycznego systemu komputerowego „Sage Symfonia” Finanse i księgowość.

Koszty działalności ewidencjonowane są w układzie rodzajowym i według zadań, miejsc powstawania za pomocą grupy kont 4 i 5. Przychody ewidencjonowane są za pomocą grupy kont 7.

Koszty i przychody rozliczane w czasie księguje się za pomocą grupy kont 6 i 8.

## VIII. Zasady wyceny aktywów i pasywów.

### Aktywa rzeczowe .

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) według obowiązujących przepisów ustawy o rachunkowości i o podatku dochodowym od osób prawnych.

Za składniki majątku rzeczowego CMJP II uważa się :

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej równej i wyższej od 3.500,00 zł lub poniżej tej wartości uznanej w Centrum za środek trwały i okresie używania dłuższym niż 1 rok (wg KŚT),
- środki trwałe – wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł mające cechy tych składników majątkowych i o okresie używania dłuższym niż 1 rok – ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu ( wyposażenie),
- książki o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł, które nie zostały zaliczone do środków trwałych Centrum – ujmuje się w ewidencji jako zbiory biblioteczne.

Amortyzacja .

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne podlegają amortyzacji i umorzeniu nie rzadziej niż raz w roku, według stawek amortyzacyjnych określonych w obowiązującej ustawie. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są drogą systematycznego, planowanego rozłożenia wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej

*peky*

*H*

zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.

Środki trwałe – wyposażenie w miesiącu przekazania ich do używania podlegają odpisom jednorazowym amortyzacyjnym (umorzeniowym) w pełnej wartości ( 100% ).

Zbiory biblioteczne – księgozbiór CMJP II podlega odpisom amortyzacyjnym (umorzeniu) w pełnej wartości w miesiącu przyjęcia do biblioteki.

### **Aktywa obrotowe – zapasy.**

Zapasy materiałów, towarów i produktów określane są na podstawie ceny zakupu netto, wartości wyceny ewidencyjnej tych składników oraz odpisów aktualizujących wartości zapasów dotyczących utraty cech handlowych- ekonomicznej przydatności, długim okresem magazynowania i małym zainteresowaniem rynków zbytu. Ewidencja obrotu w magazynach oparta jest na metodzie FIFO.

W trakcie roku dokonywane są przesunięcia międzymagazynowe: produktów, materiałów i towarów- co jest związane z przygotowaniem konkretnej ilości danego produktu, materiału, towaru do sprzedaży i wydania dowodu wydania z magazynu.

Należności wykazane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności . W celu urealnienia wartości należności mogą być aktualizowane z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – odpowiednio do rodzaju należności.

Należności przedawnione lub nieściągalne ,od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość są zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych .

Konto odpisy aktualizujące rozrachunki ma charakter konta korygującego i zmniejsza wartość rozrachunków do bilansu.

Inwestycje krótkoterminowe - środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP – zgodnie z obowiązującymi przepisami. W przypadku otrzymania środków w walutach obcych stosowany jest kurs kupna banku, w którym prowadzony jest rachunek walutowy.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - dotyczą rozliczeń międzyokresowych kosztów. Dokonywane są, jeżeli dotyczą działalności w innych okresach niż okres w którym zostały poniesione.

### **Pasywa.**

Kapitał – fundusz wykazywany jest w wysokości nominalnej. Obejmuje zwiększenia i zmniejszenia, jeśli tak zdecyduje organ zatwierdzający sprawozdanie.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bez względu na termin zapłaty, wykazywane są jako zobowiązania krótkoterminowe, z podziałem o okresie wymagalności do 12 miesięcy i powyżej 12 miesięcy.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się w wartości nominalnej po średnim kursie NBP ogłoszonym w dniu poprzedzającym operację.

Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń- są to zobowiązania z tytułu: podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych, podatku od nieruchomości, opłata PFRON, podatku VAT oraz zobowiązań wobec ZUS- ewidencjonowane są w grupie kont 2.

Fundusze specjalne – fundusz ten służy do ewidencji stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, który tworzy się z odpisów dokonywanych w ciężar kosztów działalności operacyjnej.

Rozliczenia międzyokresowe – krótkoterminowe – po stronie pasywów ewidencjuje się równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

W CMJP II przeciętne zatrudnienie w 2014r. wynosiło 41,81 etaty.

Według stanu na 31.12. 2014r. w CMJP II zatrudnione były 43 osoby na 38,20 etatach.

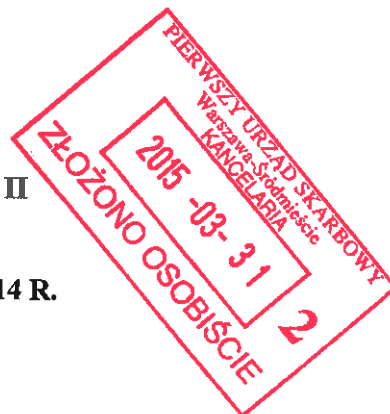
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Myśli Jana Pawła II  
Izabella Belina

Centrum Myśli Jana Pawła II  
ul. Foksal 11, 00-372 Warszawa  
Regon: 140469560, NIP: 5252357081

Norbert Szczepaniak  
Dyrektor  
Centrum Myśli Jana Pawła II

**CENTRUM MYŚLI JANA PAWŁA II  
w Warszawie ul. Foksal 11**

**INFORMACJA DODATKOWA - 2014 R.**



Centrum Myśli Jana Pawła II jest samorządową instytucją kultury, posiadającą osobowość prawną i samodzielnie gospodarującą przydzieloną i nabytą częścią mienia.

CMJP II działa w szczególności na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm. tj. 2012r. poz. 406, z 2014r. poz. 423) i statutu (załącznik do uchwały Nr LVIII/1611/2005 Rady M. ST. Warszawy z dnia 31.07. 2005r).

CMJP II podlega wpisowi do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez M. ST. Warszawę i jest ujęte pod nr RIA 1/06. Centrum Myśli Jana Pawła II funkcjonuje od 08 marca 2006r.

Centrum Myśli Jana Pawła II ma nadany Numer Identyfikacji Podatkowej: 5252357081.

Przedmiotem działania CMJP II jest prowadzenie badań nad nauczaniem Jana Pawła II i upowszechnianie wiedzy o Jego życiu i działalności, z uwzględnieniem duchowego i materialnego dorobku narodu, w tym mieszkańców Warszawy. CMJP II realizując swoje zadania współpracuje przede wszystkim z Kościołem katolickim oraz innymi instytucjami religijnymi i świeckimi, a także administracją rządową i samorządową, instytucjami oświaty i innymi osobami prawnymi, jednostkami organizacyjnymi nieposiadającymi osobowości prawnej oraz osobami fizycznymi. CMJP II może prowadzić, jako dodatkową, działalność gospodarczą według zasad określonych w obowiązujących przepisach. Dochód CMJP II z działalności gospodarczej może być przeznaczony wyłącznie na realizację celów statutowych.

**I.**

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z przepisami ustawy dnia 29 września 1994r o rachunkowości (publikacja : Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316, z 2010r. nr 47, poz. 278, z 2011r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378, z 2012r. poz. 855, poz. 1342, Dz.U. 1994 nr 121, poz. 591, Dz.U. z 2013r. poz. 390, z 2014r. poz. 768, 1100) i wydanymi na jej podstawie przepisami szczegółowymi, zakładając kontynuowanie dotychczasowej działalności w przyszłości. CMJP II w roku obrotowym 2014 oraz w roku poprzedzającym ten rok obrotowy nie osiągnęło wielkości wymienionych w art. 50 ust. 2 ustawy o rachunkowości. Aktywa i pasywa wyceniane są z uwzględnieniem zasad rachunkowości omówione w przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości.

**II.**

Przyjęty w Centrum Myśli Jana Pawła II rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01. 2014r. do 31.12.2014r. w formie uproszczonej, a rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Sprawozdanie finansowe CMJP II za 2014r. nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie Finansowe za 2014r. poddano badaniu przez biegłego rewidenta zgodnie z decyzją Biura Kultury Urzędu Miasta Stołecznego Warszawy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania.

Sprawozdanie finansowe Centrum Myśli Jana Pawła II za rok 2014 składa się z:

- bilansu
- rachunku zysku i strat
- informacji dodatkowej
- wprowadzenia do sprawozdania finansowego

*Pełny*

*H*



### III.

Struktura majątku trwałego.

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w ewidencji księgowej w wysokości ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszoną o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Amortyzację dokonuje się metodą liniową, to jest drogą równomiernego rozłożenia wartości początkowej środka trwałego na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w każdym miesiącu – wg stawek ustalonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów.

- wartość początkowa na dzień 01.01. 2014 r.	805.606,78 zł
- zwiększenia	-
- stan na koniec roku 31.12.2014 r.	805.606,78 zł

Umorzenia środków trwałych :

- wartość początkowa na dzień 01.01. 2014 r.	684.523,74 zł
- amortyzacja roczna	32.488,10 zł
- stan na koniec roku 31.12.2014 r	717.011,84 zł

Aktywa trwałe

Stan środków trwałych –wartość netto

- wartość początkowa na dzień 01.12.2014 r.	805.606,78 zł
- wartość ewidencyjna na koniec roku 31.12.2014 r	805.606,78 zł
- wartość umorzeń na 31.12.2014 r	717.011,84 zł
- wartość netto na 31.12. 2014 r	88.594,94 zł

Wartości niematerialne i prawne

- wartość ewidencyjna na dzień 31.12.2014 r.	185.647,11 zł
- wartość umorzeń na dzień 31.12. 2014r.	119.113,24 zł

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są w oparciu o zasady jak określone wyżej dla środków trwałych.

### IV.

Zapasy materiałów, towarów i produktów

Zapasy materiałów, towarów i produktów określone są na podstawie ceny zakupu netto, wartości wyceny ewidencyjnej tych składników oraz odpisów aktualizujących wartości zapasów dotyczących utraty cech handlowych, długim okresem magazynowania i małym zainteresowaniem rynków zbytu.

Ewidencja obrotu w magazynach oparta jest na metodzie FIFO.

### V.

Należności i zobowiązania.

Należności wykazane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – odpowiednio do rodzaju należności.

Należności przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość są zaliczane do pozostałych kosztów operacyjnych.

Wartość roszczeń spornych aktualizuje się, dokonując odpisu aktualizacji należności dochodzonych na drodze sądowej. Konto –odpisy aktualizujące rozrachunki ma charakter konta korygującego i zmniejsza wartość rozrachunków do bilansu.

W ewidencji rozrachunków z tytułu zakupu materiałów, towarów, robót i usług ujmuje się w szczególności zapłaty zobowiązań, w tym prawnie dopuszczalne kompensatą z należnościami, zmniejszenia zobowiązań wynikające z faktur korygujących. Do rozrachunków prowadzi się ewidencję analityczną.

*Beiz*

*H*

Na dzień 31.12. 2014 r. stan należności wynosił:	15.480,78 zł:
- z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	5.261,39 zł
- z tytułu dostaw i usług	4.750,26 zł
- inne należności	5.469,13 zł

Na dzień 31.12. 2014 r. stan zobowiązań wynosił:	105.047,99 zł
- z tytułu dostaw i usług	8.121,09 zł
- z tytułu dostaw i usług ( dostawy nefakturowane)	8.634,84 zł
- z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	68.428,00 zł
- fundusze specjalne – ZFŚS	13.971,51 zł
- z tyt. Wynagrodzeń	3.060,55 zł
- inne zobowiązania	2.832,00 zł.

#### VI.

Rozliczenia międzyokresowe służą do ewidencji rozliczanych w czasie kosztów finansowych ze środków obrotowych zostały wykazane w wysokości: 8.347,76 zł- po stronie aktywów i 929,90. zł po stronie pasywów. Dokonywane są, jeżeli dotyczą przychodów lub kosztów w innych okresach niż okres w którym zostały poniesione.

#### VII.

Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi

Do ustalenia przychodów ze sprzedaży, pod uwagę bierze się przychody netto ze sprzedaży materiałów, towarów i produktów. Przychody netto oznaczają przychody bez podatku od towarów i usług.

Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	2014r
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	669.471,05

#### VIII.

Wykazane w deklaracji CIT-8 za rok 2014 koszty uzyskania przychodów zostały pomniejszone o koszty nie stanowiące k.u.p. w rozumieniu art.16 ust.1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

Koszty uzyskania przychodów	5.400.851,20 zł
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	165.266,50 zł
- składka na rzecz PFRON-	19.555,00 zł
- amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji	8.527,21 zł
- z tyt. aktualizacji wyceny sprzedanych materiałów, towarów w magazynach	67.857,60 zł
- z tytułu zaniechania wydania publikacji-	5.759,80 zł
- likwidacji magazynie /utrata wart. ekonom./	185,29 zł
- niedobory inwentaryzacyjne -	22,71 zł
- pozostałe koszty nkup	7.613,91 zł
- zarachowanie w koszty odpisu aktualizacyjnego nal. dochodzonych na drodze sądowej	31.747,85 zł
- zarachowanie w koszty odpisu aktualizacyjnego pozostałych należności	19.940,37 zł
- wynagrodzenia i pochodne - wypłata w 2015r.	4.014,96 zł
- wycena bilansowa	41,80 zł
Przychody	5.548.535,81 zł
- przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	669.471,05 zł
- dotacje	4.811.589,89 zł
( w tym:4. 300.000,00 zł na działalność bieżącą od organizatora)	
- przychody operacyjne i fin.	20.161,10 zł
- darowizny i dofinansowania	47.313,77 zł

*pep*

*H*

IX.  
Fundusz.

Stan	BO. 2014	Strata	B Z. 2014
A. Kapitał (fundusz) własny	807.206,64	Strata za rok 2013	519.112,95
		288.093,69	

W roku obrotowym 2014 działalność statutowa CMJP II zamknęła się stratą w wys.: (-)12.909,18 zł.  
Dochód podatkowy w wys.: 147.684,61zł.  
Centrum Myśli Jana Pawła II wraz z przekazanie sprawozdania finansowego za 2014r. występuje do Organizatora o wyrażenie zgody na pokrycie straty za 2014r. w wysokości :12.909,18 zł poprzez dokonanie zmniejszenia funduszu..

X.

Środki pieniężne.

Środki pieniężne wg stanu na:

31.XII.2014 r.

środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasach:

197.076,25 zł

- rachunek bieżący	747,77 zł
- rachunek wyodrębniony	2.085,82 zł
- rachunek środków wyodrębnionych – ZFŚS	11.529,41 zł
- rachunki wyodrębnione Projekt Konsultingowy -USA	172.939,97 zł
- środki w kasach	9.773,28 zł

XI.

Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2014 r w podziale grupy zawodowe wynosiło 41,81 etaty w tym:

- członkowie dyrekcji 3,93 et.
- pracownicy administracji 9,60 et.
- pracownicy merytoryczni 28,78 et.

Według stanu na dzień 31.12. 2014r. w CMJP II zatrudnionych było 43.osoby na 38,20 etatach.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Myśli Jana Pawła II

*Izabela Belina*  
Izabela Belina

*Nurten Szczępański*  
Dyrektor  
Centrum Myśli Jana Pawła II

Centrum Myśli Jana Pawła II  
ul. Foksal 11, 00-372 Warszawa  
Regon: 140469560, NIP: 525235700

PIERWSZY URZĄD SKARBOWY  
 Warszawa, Śródmieście  
 KANCELARIA  
 2015 -03- 31 2  
 ZŁOŻONO OSOBIŚCIE

(pieczęć jednostki)

**BILANS**  
 sporządzony na dzień: 31.12.2014r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2014	31.12.2013			31.12.2014	31.12.2013
A	<b>Aktywa trwałe</b>	155 128,81	121 083,04	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	506 203,77	519 112,95
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	66 533,87	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	519 112,95	807 206,64
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	66.533,87		IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	88 594,94	121 083,04	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	<b>Środki trwałe</b>	88.594,94	121.083,04	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	(12 909,13)	(289 093,69)
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	64.086,29	88.175,53	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	105 977,89	195 450,23
d)	środki transportu			I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	24.508,65	32.907,51	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– krótkoterminowa		
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	Nieruchomości			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			a)	kredyty i pożyczki		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udziały lub akcje			d)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	105 047,99	195 430,23
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: – do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje			b)	inne		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek	91.076,48	178.788,17
	– udzielone pożyczki			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne inwestycje długoterminowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

URZĄD MIASTA I GMINY WARSZAWY  
 BIURO KULTURY

Wydruk dnia 2015 MAR 31

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Centrum Myśli Jana Pawła II  
 Nr ..... Podpis .....

Izabella Belina

H



<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	457 052,85	593 480,14	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16.755,93	27.618,66
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	236 148,06	359 010,11		– do 12 miesięcy	16.755,93	27.618,66
1	Materiały	20.824,11	23.802,38		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku		11.878,65	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary	215.323,95	323.329,08	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	68.428,00	151.169,51
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	3.060,55	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	15 480,78	79 621,61	i)	inne	2.832,00	
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	13.971,51	16.642,06
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	929,90	20,00
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		0,00
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	929,90	20,00
b)	inne				– długoterminowe		0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	15.480,78	79.621,61		– krótkoterminowe	929,90	20,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4.750,26	67.062,14				
	– do 12 miesięcy	4.750,26	67.062,14				
	– powyżej 12 miesięcy		0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5.261,39	4.275,64				
c)	inne	5.469,13	8.283,83				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	197 076,25	145 802,06				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	197.076,25	145.802,06				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	197.076,25	145.802,06				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	197.076,25	145.802,06				
	– inne środki pieniężne	0,00					
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	8.347,76	9 046,36				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>612 181,66</b>	<b>714 563,18</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>612 181,66</b>	<b>714.563,18</b>

Sporządzono dnia **27.03.2015r.**

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Myśli Jana Pawła I

*izabela Belina*

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Norbert Szczepański  
Dyrektor  
Centrum Myśli Jana Pawła II

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Rachunek Zysków i Strat za okres od dnia 01.01. 2014r. do dnia 31.12.2014r - wariant porównawczy		Na koniec 2014	Na koniec 2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5.528.374,71	4.189.641,24
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7.981,47	23.979,86
II	Zmiana stanu produktów	-	-
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	661.489,58	287.647,26
V	Dotacje na działalność bieżącą od organizatora	4.300.000,00	3.600.000,00
VI	Dotacje pozostałe, darowizny	558.903,66	278.014,12
B	Koszty działalności operacyjnej	5.438.101,64	4.443.072,65
I	Amortyzacja	67.931,82	47.420,37
II	Zużycie materiałów i energii	234.468,24	319.580,08
III	Usługi obce	1.558.576,22	843.419,11
IV	Podatki i opłaty	264.349,57	111.778,41
V	Wynagrodzenia	2.762.599,38	2.585.409,53
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	477.420,41	473.981,08
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	62.856,64	51.221,40
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9.899,36	10.262,67
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	90.273,07	(-) 253.431,41
D	Pozostałe przychody operacyjne	19.735,12	4.977,97
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Inne przychody operacyjne	19.735,12	4.977,97
E	Pozostałe koszty operacyjne	110.580,09	54.970,03
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	35.444,30	-
III	Inne koszty operacyjne	75.135,79	54.970,03
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (C+D-E)	(-) 571,90	(-) 303.423,47
G	Przychody finansowe	5.098,69	16.769,53
I	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II	Odsetki	20,89	16.514,13
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	-	-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V	Inne	5.077,80	255,40
H	Koszty finansowe	17.435,97	1.439,75
I	Odsetki	-	-
II	Strata ze zbycia aktywów trwałych	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów	16.243,92	-
IV	Inne	1.192,05	1.439,75
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+ G -H)	(-) 12.909,18	(-) 288.093,69
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J. II)	-	-
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	(-) 12.909,18	(-) 288.093,69
L	Podatek Dochodowy	-	-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	(-) 12.909,18	(-) 288.093,69

ZALICZONO OSOBIŚCIE  
 2015-03-31  
 BIURO KANCELARSKIE  
 WARSZAWA, ul. FOKSAL 11  
 BIURO KANCELARSKIE  
 WARSZAWA, ul. FOKSAL 11

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Myśli Jana Pawła II

*Belina*  
Izabella Belina

HSZĄD MIŁOŚCI STOLECZNEGO WARSZAWY

WITRO KULTURY

00-090 Warszawa, ul. Niecała 2

tel. (22) 443 03 20, fax (22) 443 03 22

2015 MAR 31

Norbert Szczepański

Dyrektor  
Centrum Myśli Jana Pawła II