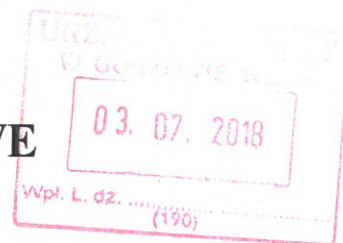




SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2017



Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami Zarząd Stowarzyszenia przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2017 r., na które składa się:

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
- II. Bilans.
- III. Rachunek zysków i strat.
- IV. Informacja dodatkowa.

Zarząd Stowarzyszenia:

1. Alicja Pławsiuk
2. Ewa Przybylska
3. Anna Ławrynowicz-Kaczmarek
4. Alicja Jagoda
5. Urszula Wojciechowska



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Autyzmem z siedzibą w Gorzowie Wlkp. ul. Walczaka 42.

Stowarzyszenie zarejestrowane jest w:

- Sądzie Rejonowym w Zielonej Górze pod numerem KRS: 0000145843;
- Urzędzie Statystycznym pod numerem REGON: 210962357;
- Urzędzie Skarbowym pod numerem NIP: 5992436920.

Stowarzyszenie posiada status OPP, przedmiotem działalności statutowej jest nieodpłatna i odpłatna działalność pożytku publicznego.

Jednostka prowadzi trzy placówki oświatowe:

- Ośrodek Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem;
- Przedszkole Specjalne dla Dzieci z Autyzmem;
- Szkołę Podstawową SOWA w Gorzowie Wielkopolskim.

2. Stowarzyszenie nie jest ograniczone czasem działalności.

3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017.

4. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności.

5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały nr 1 Zarządu z dnia 08.06.2006r. z późn.zm.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod wzorów dopuszczonych ustawą i z uwzględnieniem specyfiki i warunków działania Stowarzyszenia oraz wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z zakresem informacji zawartych w załączniku nr 6 ustawy o rachunkowości. Zmiana sposobu przedstawiania sprawozdań wprowadzona uchwałą nr 1 Komisji Rewizyjnej z dnia 06.11.2017r. w związku z dodaniem załącznika nr 6 przez art.1 pkt.17 ustawy z dnia 15 grudnia 2016r o zmianie ustawy o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym oraz stosuje ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i funkcjonalno-kalkulacyjnym.



W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody, przychody dotowane oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału oraz współmierności przychodów i kosztów.

Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne:

- wyceniono w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia i pomniejszono o skumulowane odpisy umorzeniowe;
- amortyzuje się według zasad:
 - a) o wartości powyżej 3500,00zł za wyjątkiem wymienionych w pkt. c, amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - b) o wartości od 1500,00 zł do 3500,00 zł, zaliczane są jednorazowo w koszty amortyzacji, w momencie oddania do używania,
 - c) powyższych zasad nie stosuje się do środków trwałych o wartości powyżej 1500,00 zł obejmujących:
 - książki i inne zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu,
 - sprzęt sportowy i rekreacyjny,
 - meble,zaliczane są jednorazowo w koszty amortyzacji, w momencie oddania do używania (ze względu na specyfikę działalności Stowarzyszenia);
 - d) o wartości od 300,00 zł do (poniżej) 1500 zł przyjmuje się zasady jak dla niskocennych składników majątkowych tj. są zaliczane bezpośrednio na zużycie materiałów i ewidencjonowane na koncie pozabilansowym;

2) należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty;

3) zapasy wycenia się po cenie nabycia;

4) inwestycje krótkoterminowe (w tym środki pieniężne) wycenia się wg wartości nominalnej;

5) rozliczenia międzyokresowe kosztów:

- czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych stosownie do upływu czasu,
- bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów – nie występują;

6) fundusz własny ujmuje się w wartości nominalnej;

7) zobowiązania wyceniana się w kwocie wymaganej zapłaty;



8) rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów/sponsorów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, środki otrzymane na realizację projektów, programów kilkuletnich lub które przechodzą przez dzień bilansowy na kolejny okres,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabytych lub wytworzonych środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz otrzymane nieodpłatnie środki trwałe.

Gorzów Wlkp. 30.03.2018r.

Podpis osoby sporządzającej:
Anna Czarnecka – księgowa

Zarząd Stowarzyszenia:

Alicja Pławiuk – Prezes
Ewa Przybylska – Wiceprezes
Anna Ławrynowicz-Kaczmarek – Skarbnik
Alicja Jagoda – Sekretarz
Urszula Wojciechowska – Członek Zarządu

Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Autyzmem
ul. Walczaka 42, tel./fax 95/ 722-60-97
66-400 Gorzów Wlkp.
599-24-36-920, Regon 210962357



II. Bilans

na dzień 31.12.2017 rok

Bilans sporządzony na podstawie załącznika nr 6 - ustawy o rachunkowości.

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
1	2	31.12.2016r.	31.12.2017r.
A.	Aktywa trwałe	48 494,02	32 992,30
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	48 494,02	32 963,40
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	28,90
B.	Aktywa obrotowe	116 123,07	102 732,29
I.	Zapasy	11 081,47	6 023,18
II.	Należności krótkoterminowe	76,00	256,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	102 416,58	94 306,80
1.	Środki pieniężne	102 416,58	94 306,80
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 549,02	2 146,31
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	164 617,09	135 724,59
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	31.12.2016r.	31.12.2017r.
A.	Fundusz własny	87 566,13	89 707,33
I.	Fundusz statutowy	498 557,76	87 566,13
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strat) netto	-410 991,63	2 141,20
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 050,96	46 017,26
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 074,40	8 250,64
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	67 976,56	37 766,62
	Pasywa razem	164 617,09	135 724,59

Zarząd Stowarzyszenia:

Alicja Pławsiuk – Prezes

Ewa Przybylska – Wiceprezes

Anna Ławryniewicz-Kaczmarek – Skarbnik

Alicja Jagoda – Sekretarz

Urszula Wojciechowska – Członek Zarządu

Data sporządzenia: Gorzów Wlkp. 30.03.2018r

Podpis osoby sporządzającej:

Anna Czarnecka – księgowa

Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Autyzmem

ul. Walczaka 42, tel./fax 95/ 722-60-97

66-400 Gorzów Wlkp.

599-24-36-920, Regon 210962357

Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Autyzmem

ul. Walczaka 42, 66 – 400 Gorzów Wlkp. tel./fax 095 722-60-97

www.autyzm-gorzow.org e-mail: autyzm1_gorzow@wp.pl NIP 599-24-36-920 REGON 210962357



III. Rachunek zysków i strat

na dzień 31.12.2017 rok

Rachunek zysków i strat sporządzony na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości
(wariant kalkulacyjny)

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni po przekształceniu	Kwota za rok obrotowy
		2016 rok	2017 rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	4 175 726,26	3 868 232,17
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 175 306,26	3 863 752,17
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	420,00	4 480,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	3 465 886,39	3 845 491,55
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 465 389,46	3 841 011,55
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	496,93	4 480,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	709 839,87	22 740,62
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	50 038,91	39 821,33
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	659 800,96	-17 080,71
I.	Pozostałe przychody operacyjne	31 232,35	20 189,02
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 102 235,92	1 347,50
K.	Przychody finansowe	462,75	409,43
L.	Koszty finansowe	232,77	28,04
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-410 972,63	2 142,20
N.	Podatek dochodowy	19,00	1,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-410 991,63	2 141,20

Zarząd Stowarzyszenia:

Alicja Pławiuk – Prezes
Ewa Przybylska – Wiceprezes
Anna Ławrynowicz-Kaczmarek – Skarbnik
Alicja Jagoda – Sekretarz
Urszula Wojciechowska – Członek Zarządu

Data sporządzenia: Gorzów Wlkp. 30.03.2018r

Podpis osoby sporządzającej:

Anna Czarnecka – księgowa

Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Autyzmem

ul. Walczaka 42, tel./fax 95/ 722-60-97

Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Autyzmem

66-400 Gorzów Wlkp. ul. Walczaka 42, 66 – 400 Gorzów Wlkp. tel./fax 095 722-60-97

tel. 599-24-36-920 www.autyzm-gorzow.org e-mail: autyzm1_gorzow@wp.pl NIP 599-24-36-920 REGON 210962357



IV. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo: – **nie występują.**

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii: – **nie występują.**

3. Informacje uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

3 a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe:

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Przemieszczenia		Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenie	Zmniejszenie		
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	304 010,02 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	304 010,02 zł
3. urządzenia techniczne i maszyny	456 340,69 zł	24 738,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	33 352,79 zł	447 725,90 zł
4. inne środki trwałe	239 128,92 zł	1 859,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	22 546,01 zł	218 441,91 zł
5. środki trwałe w budowie	456,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	456,00 zł
Razem	999 935,63 zł	26 597,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	55 898,80 zł	970 633,83 zł

Objaśnienia do tabeli 3a:

*poz. 3 tabeli:

- zakupiono w roku obrotowym urządzenie wielofunkcyjne o wartości 2.550,00 zł, dwa zestawy komputerowe o łącznej wartości 5.440,00zł, laptopa o wartości 3.425,92 zł, sprzęt EEGBiofeedback o wartości 12.163,08 zł oraz przyjęto pozyskany z odzysku zestaw komputerowy o wartości 1.159,00zł;
- likwidacja sprzętu specjalistycznego EEGBiofeedback o wartości 8.342,79 zł oraz sprzętu logopedycznego o wartości 25.010,00 zł;

*poz. 4 tabeli:

- otrzymano w darowiźnie w roku obrotowym szafę o wartości 1.859,00 zł;
- likwidacja kserokopiarki o wartości 17.150,00 zł oraz programów logopedycznych o łącznej wartości 5.396,01 zł;



*poz. 5 tabeli w tym:

- nakłady w wysokości 456,00 zł dotyczą kontynuowania zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa budynku Domu Kultury Małyszyn przy ulicy Małyszynskiej 8 wraz ze zmianą sposobu użytkowania na cele oświatowo-kulturalne oraz budowa kanalizacji sanitarnej” w Gorzowie Wlkp.

3 b. Umorzenie środków trwałych – 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. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	276 424,24 zł	6 313,08 zł	0,00 zł	0,00 zł	282 737,32 zł	27 585,78 zł	21 272,70 zł
3. urządzenia techniczne i maszyny	441 130,11 zł	28 914,79 zł	0,00 zł	33 352,79 zł	436 692,11 zł	15 210,58 zł	11 033,79 zł
4. inne środki trwałe	233 887,26 zł	6 899,75 zł	0,00 zł	22 546,01 zł	218 241,00 zł	5 241,66 zł	200,91 zł
Razem	951 441,61 zł	42 127,62 zł	0,00 zł	55 898,80 zł	937 670,43 zł	48 038,02 zł	32 507,40 zł

3 c. Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy:

- umowa najmu nr 3/ADM-3/2008 z dnia 23.05.2008 roku na najem lokalu stanowiącego własność Miasta Gorzowa Wlkp. z przeznaczeniem na cele oświatowe;
- umowa najmu nr 6/ADM-5/2013 z dnia 24.06.2013 roku na najem budynku stanowiącego własność Miasta Gorzowa Wlkp. z przeznaczeniem na cele kulturalno-oświatowe;
- umowa najmu z dnia 10.03.2014 roku na najem lokalu stanowiącego własność Wielospecjalistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. Sp. z o.o. z przeznaczeniem na cele oświatowe tj. prowadzenie Ośrodka Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem.

3 d. 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	8 900,67 zł	2 512,21 zł	0,00 zł	11 412,88 zł
Razem	8 900,67 zł	2 512,21 zł	0,00 zł	11 412,88 zł

Objaśnienia do tabeli 3d:

- zakupiono w roku obrotowym licencje na programy logopedyczne szt.9, licencje na Microsoft Office szt.3, programy antywirusowe szt.5.



3 e. 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	8 900,67 zł	2 512,21 zł	0,00 zł	0,00 zł	11 412,88 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem	8 900,67 zł	2 512,21 zł	0,00 zł	0,00 zł	11 412,88 zł	0,00 zł	0,00 zł

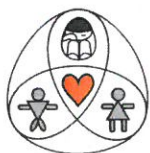
3 f. Inwestycje długoterminowe- nie występują.

3 g. Zapasy:

Nazwa składnika	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Materiały	745,59 zł	745,59 zł
2. Zaliczki	10 335,88 zł	5 277,59 zł
Razem	11 081,47 zł	6 023,18 zł

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

Należności 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. dostaw i usług	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. wynagrodzeń	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5. innych należności	76,00 zł	256,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	76,00 zł	256,00 zł
Razem	76,00 zł	256,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	76,00 zł	256,00 zł



3 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 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. dostaw i usług	9 074,40 zł	8 230,64 zł	0,00 zł	0,00 zł	9 074,40 zł	8 230,64 zł
3. podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00 zł	2,80 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2,80 zł
4. wynagrodzeń	0,00 zł	17,20 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	17,20 zł
5. innych zobowiązań	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem	9 074,40 zł	8 250,64 zł	0,00 zł	0,00 zł	9 074,40 zł	8 250,64 zł

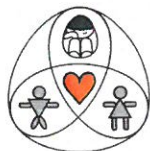
3 j. Rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	2 549,02 zł	2 175,21 zł
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00 zł	0,00 zł
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00 zł	0,00 zł
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	223,27 zł	137,97 zł
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	2 325,75 zł	2 037,24 zł

Bierne rozliczenia międzyokresowe - **nie występują**.

3 k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	67 976,56 zł	37 766,62 zł
składki członkowskie	150,00 zł	340,00 zł
otrzymane środki na realizację zadania z PFRON Zielona Góra um. nr ZZO/000053/04/D	57 598,46 zł	0,00 zł
otrzymane środki na realizację zadania z PFRON Zielona Góra um. nr ZZO/000082/04/D	0,00 zł	13 942,71 zł
otrzymane środki na realizację zadania z PFRON Zielona Góra um. nr ZZO/000081/04/D	0,00 zł	18 857,10 zł
otrzymane nieodpłatnie środki i pomoce dydaktyczne (EFS)	2 645,26 zł	200,91 zł
inne darowizny rzeczowe	745,59 zł	745,59 zł
zakup środków trwałych sfinansowanych dotacją	6 837,25 zł	3 680,31 zł



3 I. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych - **nie wystąpiły**.

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł:

1. Przychody z działalności statutowej - razem:	3 868 232,17 zł
Składki brutto określone statutem	8 900,00 zł
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	3 854 852,17 zł
dotacja oświatowa z Miasta Gorzów Wlkp. Wydział Edukacji na prowadzenie placówki: Ośrodek Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem (OREW)	2 373 584,19 zł
dotacja oświatowa z Miasta Gorzów Wlkp. Wydział Edukacji na prowadzenie Przedszkola Specjalnego dla Dzieci z Autyzmem	1 056 004,32 zł
dotacja oświatowa z Miasta Gorzów Wlkp. Wydział Edukacji na prowadzenie Szkoły Podstawowej Sowa w Gorzowie Wlkp.	184 916,00 zł
dofinansowanie do zadań zleconych z PFRON Zielona Góra	132 034,65 zł
dotacja celowa z Miasta Gorzów Wlkp. na realizację zadania publicznego pt. Kultura uczy - Kulturokreatywni	13 000,00 zł
dotacja celowa z budżetu państwa na sfinansowanie zakupu książek do biblioteki szkolnej w ramach programu: "Narodowy Program Rozwoju czytelnictwa"- Priorytet 3 zgodnie z umową zawartą z Lubuskim Urzędem Wojewódzkim	2 480,00 zł
dotacja celowa z budżetu państwa na wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe placówek oświatowych: OREW-u i Szkoły Podstawowej	2 277,58 zł
darowizny pieniężne od osób fizycznych	38 903,09 zł
darowizny pieniężne od osób prawnych	16 235,87 zł
darowizny rzeczowe	4 139,72 zł
darowizny ze zbiórki publicznej	6 450,06 zł
przychód z tyt.1% podatku na rzecz OPP	16 225,40 zł
darowizny, dotacje do środków trwałych w wys. odpisów amortyzacyjnych	5 601,29 zł
loteria fantowa	3 000,00 zł
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	4 480,00 zł
usługi szkoleniowe	340,00 zł
opłata za zajęcia terapeutyczne "Labirynt Twórczy"	4 140,00 zł
Przychody z pozostałej działalności statutowej:	0,00 zł
2. Przychody finansowe, w tym:	409,43 zł
kapitalizacja odsetek	388,39 zł
pozostałe odsetki	21,04 zł
3. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	20 189,02 zł
dofinansowanie ze środków KFS na kształcenie pracowników	18 880,00 zł
przyjęcie z odzysku zestawu komputerowego po likwidacji sprzętu specjalistycznego	1 159,00 zł
zwrot opłaty przez pracownika z tytułu rezygnacji ze szkoleń z KFS	150,00 zł
różnice w groszach	0,02 zł



5 a .Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

1. Koszty z działalności statutowej - razem:	3 885 312,88 zł
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	3 841 011,55 zł
koszty związane z prowadzeniem placówki oświatowej - Ośrodka Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem sfinansowane dotacją oświatową	2 378 103,80 zł
koszty związane z prowadzeniem placówki oświatowej - Przedszkola Specjalnego dla Dzieci z Autyzmem sfinansowane dotacją oświatową	1 056 017,67 zł
koszty związane z prowadzeniem placówki oświatowej - Szkoły Podstawowej Sowa w Gorzowie Wlkp. sfinansowane dotacją oświatową	185 407,31 zł
koszty poniesione na realizację zadań zleconych zgodnie z umowami zawartymi z PFRON pokryte dofinansowaniem z PFRON	132 034,65 zł
koszty poniesione na realizację zadania publicznego pt. Kultura uczy - Kulturokreatywni sfinansowane dotacją celową z Miasta Gorzowa Wlkp.	13 000,00 zł
koszty poniesione na wyposażenie biblioteki szkolnej w książki w ramach programu: "Narodowy Program Rozwoju czytelnictwa"- Priorytet 3 pokryte dotacją celową z budżetu państwa	2 480,00 zł
koszty poniesione na wyposażenie placówek oświatowych OREW-u i Szkoły Podstawowej w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe pokryte dotacją celową z budżetu państwa	2 277,58 zł
amortyzacja środków trwałych otrzymanych w darowiźnie lub pokryte dotacjami	5 601,29 zł
koszty poniesione na remont schodów oraz wykonanie instalacji oświetleniowej placu przy budynku kulturalno-oświatowym przy ul. Małszyńskiej 8 w Gorzowie Wlkp. ze środków pochodzących ze zbiórki publicznej	3 751,06 zł
koszty poniesione na zakup materiałów dydaktycznych ze środków pochodzących ze zbiórki publicznej	3 950,00 zł
koszty pozostałej działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	58 388,19 zł
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	4 480,00 zł
wynagrodzenie bezosobowe osób prowadzących szkolenia	340,00 zł
wynagrodzenie bezosobowe osób prowadzących zajęcia terapeutyczne "Labirynt Twórczy"	4 140,00 zł
Koszty pozostałej działalności statutowej:	0,00 zł
Koszty ogólnego zarządu:	39 821,33 zł
2. Koszty finansowe, w tym:	28,04 zł
odsetki budżetowe	7,00 zł
pozostałe odsetki	21,04 zł
3. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	1 347,50 zł
zapłacona składka na Fundusz Pracy - korekt deklaracji za lata 2013-2015	188,49 zł
przyjęcie środka trwałego z odzysku po likwidacji środka trwałego	1 159,00 zł



5 b. Informacja o kosztach rodzajowych:

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzajów za:	
	poprzedni 2016r.	obrotowy 2017r.
Razem koszty, w tym:	3 515 925,30 zł	3 885 312,88 zł
a) amortyzacja	76 756,50 zł	43 480,83 zł
b) zużycie materiałów	83 776,48 zł	151 672,14 zł
c) zużycie energii	78 625,51 zł	72 936,05 zł
d) usługi obce	140 974,67 zł	123 562,97 zł
e) podatki i opłaty	40,00 zł	0,00 zł
f) wynagrodzenia	2 602 103,37 zł	2 912 033,16 zł
g) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	528 876,12 zł	578 146,16 zł
h) podróże służbowe	305,92 zł	304,24 zł
i) koszty reprezentacji i reklamy	725,70 zł	0,00 zł
j) pozostałe koszty	3 741,03 zł	3 177,33 zł

6a. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Wyszczególnienie	Kwota funduszu:
1. Stan na początek roku obrotowego	498 557,76 zł
a. zwiększenia	0,00 zł
- z zysku z lat poprzednich	0,00 zł
b. zmniejszenia	-410 991,63 zł
- pokrycie straty	-410 991,63 zł
- strata z lat poprzednich	0,00 zł
2. Stan na koniec okresu obrotowego	87 566,13 zł

6 b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej:

Wynik na działalności statutowej netto, w tym	2 141,20 zł
działalność statutowa nieodpłatna	2 141,20 zł
działalność statutowa odpłatna	0,00 zł



6 c. Proponowany podział wyniku finansowego:

Wyszczególnienie	Wartość za rok	
	2016	2017
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	0,00 zł	0,00 zł
2. Zysk netto za rok obrotowy	0,00 zł	2 141,20 zł
3. Strata za rok obrotowy	-410 991,63 zł	0,00 zł
4. Proponowany podział zysku:	0,00 zł	2 141,20 zł
a) pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł
b) zwiększenie funduszu statutowego	0,00 zł	2 141,20 zł
c) inne.....	0,00 zł	0,00 zł
5. Proponowane źródła pokrycia straty:	-410 991,63 zł	0,00 zł
a) fundusz statutowy	-410 991,63 zł	0,00 zł
b) inne.....	0,00 zł	0,00 zł
6. Wynik niepodzielony, razem:	0,00 zł	0,00 zł

7. Informacja o uzyskanych przychodach i poniesionych kosztach w roku obrotowym z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

Wysokość przychodu uzyskana w roku obrotowym z tyt. 1% podatku:	16 225,40 zł
Poniesione koszty w roku obrotowym ze środków pochodzących z "1% podatku:	0,00 zł

8. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

8 a. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: **nie wystąpiły**.

8 b. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w funduszu własnym:

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian	Kwota wpływu zmian na wynik finansowy, aktywa lub fundusz własny
zmiana sprawozdań finansowych	uchwałą Komisji Rewizyjnej nr 1 z dnia 06.11.2017r. w związku z dodaniem załącznika nr 6 przez art.1 pkt.17 ustawy z dnia 15 grudnia 2016r o zmianie ustawy o rachunkowości.	brak wpływu

Zmiana sposobu sporządzania sprawozdań finansowych nie wpłynęła na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność Jednostki.



8 c. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania, za rok poprzedni, ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Rachunek zysków i strat za poprzedni 2016 rok- wybrane dane:

Poz.	Wyszczególnienie RZiS przed przekształceniem	Przed przekształceniem 2016r	zmiana	Poz.	Wyszczególnienie RZiS wg załącznika nr 6	Po przekształceniu 2016r
1	2	3	4	5	6	7
A. I. 1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 200 506,26	-25 200,00	A. I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 175 306,26
B.I.1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 515 428,37	-50 038,91	B. I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 465 389,46
a)	Amortyzacja	76 756,50	-10 022,41			
b)	Zużycie materiałów i energii	162 287,90	-1 538,68			
c)	Wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia	3 130 596,65	-16 402,43			
d)	Pozostałe koszty	145 787,32	-22 075,39			
B.I.2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	496,93	0,00	B.II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	496,93
a)	Amortyzacja					
b)	Zużycie materiałów i energii	114,09	0,00			
c)	Wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia	382,84	0,00			
d)	Pozostałe koszty	0,00	0,00			
				B.III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00
				G.	Koszty ogólnego zarządu	50 038,91
C.	Pozostałe przychody i zyski	6 495,10	-6 032,35 -462,75 25 200,00	I.	Pozostałe przychody operacyjne	31 232,35
D.	Pozostałe koszty i straty	1 102 468,69	-1 102 235,92 -232,77	J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 102 235,92
				K.	Przychody finansowe	462,75
				L.	Koszty finansowe	232,77



Przekształcenie rachunku zysku i strat za 2016 rok dotyczy zmiany sprawozdań finansowych i przedstawienie danych zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy o rachunkowości. Zmiany dotyczą innej formy prezentacji pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, przychodów i kosztów finansowych oraz wyodrębnienia kosztów ogólnego zarządu.

W rachunku zysku i strat za 2016 rok przed przekształceniem koszty ogólnego zarządu były wykazane w poz. B.I.1. „Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego” zgodnie załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości obowiązującym za 2016 rok. W roku obrotowym po przekształceniu prezentowane są w poz. G. „Koszty ogólnego zarządu”. Po przekształceniu rachunku zysku i strat za 2016 rok koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego wynoszą: 3 465 389,46 zł, koszty ogólnego zarządu wynoszą: 50 038,91 zł.

W rachunku zysku i strat za 2016 rok zawyżono przychody z nieodpłatnej działalności o kwotę 25 200,00 zł poz.A.I.1.przed przekształceniem. Otrzymany przychód w wysokości 25 200,00 zł dotyczy dofinansowania ze środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kształcenie pracowników, po przekształceniu przychód wykazano w poz. I. „Pozostałe przychody operacyjne”.

Wprowadzone zmiany nie wpłynęły na wynik finansowy Stowarzyszenia.

8 d. Brak istotnych informacji wpływających na sytuację finansową organizacji.

Data sporządzenia: 30.03.2018r.

Podpis osoby sporządzającej:

Anna Czarnecka – księgowa

Zarząd Stowarzyszenia:

Alicja Pławiuk - Prezes

Ewa Przybylska – Wiceprezes

Anna Ławrynowicz-Kaczmarek –Skarbnik

Alicja Jagoda – Sekretarz

Urszula Wojciechowska –Członek Zarządu

Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Autyzmem
ul. Walczaka 42, tel./fax 95/ 722-60-97
66-400 Gorzów Wlkp.
NIP 599-24-36-920. Regon 210962357