

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	
NIP 5 9 9 2 4 3 6 9 2 0	KRS 0 0 0 0 1 4 5 8 4 3	

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-04-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od01-01-2023		Data do31-12-2023	
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB Z AUTYZMEM			
Siedziba podmiotu			
WojewództwoLUBUSKIE		PowiatGORZÓW WIELKOPOLSKI	
GminaM.GORZÓW WIELKOPOLSKI		MiejscowośćGORZÓW WIELKOPOLSKI	
Adres			
KrajPOLSKA		WojewództwoLUBUSKIE	
PowiatGORZÓW WIELKOPOLSKI		GminaM.GORZÓW WIELKOPOLSKI	
UlicaARMII POLSKIEJ		Nr domu31	Nr lokalu
MiejscowośćGORZÓW WIELKOPOLSKI	Kod pocztowy66-400	PocztaGORZÓW WIELKOPOLSKI	
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	Miejscowość
Ulica		Nr domu	Nr lokalu
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- ☒ sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
☐ sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- ☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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 10.000,00zł 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 10.000,00 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 wyceniane są 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.

Ustalenia wyniku finansowego

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

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

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. 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. Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i z uwzględnieniem specyfiki i warunków Stowarzyszenia oraz wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni. W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

STOWARZYSZENIE NA RZECZ
OSÓB Z AUTYZMEM

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień31.12.2023.....

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	2 020 293,64	1 001 102,34
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 012 387,99	990 670,38
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 905,65	10 431,96
B.	Aktywa obrotowe	949 376,39	713 430,60
I.	Zapasy	67 085,53	65 492,55
II.	Należności krótkoterminowe	12 900,92	12 511,45
III.	Inwestycje krótkoterminowe	826 717,00	597 188,35
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 672,94	38 238,25
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	2 969 670,03	1 714 532,94
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	1 129 469,86	880 693,59
I.	Fundusz statutowy	880 693,59	547 428,69
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	248 776,27	333 264,90
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 840 200,17	833 839,35
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	50 876,08	37 836,28
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 789 324,09	796 003,07
	Pasywa razem	2 969 670,03	1 714 532,94

STOWARZYSZENIE NA RZECZ
OSÓB Z AUTYZMEM

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przychody z działalności statutowej	13 573 996,65	11 511 285,26
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	13 195 666,65	11 251 197,26
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	84 530,00	24 720,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	293 800,00	235 368,00
B.	Koszty działalności statutowej	13 171 176,90	11 033 625,85
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 973 140,37	10 927 419,31
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	84 530,00	24 720,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	113 506,53	81 486,54
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	402 819,75	477 659,41
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	211 510,23	151 870,73
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	191 309,52	325 788,68
I.	Pozostałe przychody operacyjne	135 793,79	5 545,99
J.	Pozostałe koszty operacyjne	88 774,26	584,03
K.	Przychody finansowe	10 767,17	2 514,26
L.	Koszty finansowe	319,95	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	248 776,27	333 264,90
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	248 776,27	333 264,90

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

IV. Informacja dodatkowa za 2023r. - korekta

- 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**.
- 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	1 459 455,19 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 459 455,19 zł
3. urządzenia techniczne i maszyny	900 322,22 zł	100 134,55 zł	0,00 zł	0,00 zł	369,00 zł	1 000 087,77 zł
4. inne środki trwałe	365 856,78 zł	72 296,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	16 874,99 zł	421 278,29 zł
5. środki trwałe w budowie	0,00 zł		1 121 046,99 zł			1 121 046,99 zł
6. zaliczki na zakup środków trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
Razem	2 725 634,19 zł	172 431,05 zł	1 121 046,99 zł	0,00 zł	17 243,99 zł	4 001 868,24 zł

Objaśnienia do tabeli 3a:

*poz. 3 i 4 tabeli - zakupiono w roku obrotowym:

urządzenia techniczne - klimatyzatory (3 szt.) o łącznej wartości 24 108,00 zł; laptopy (10 szt.) i komputer stacjonarny - 38 857,98 zł,
- sieć LAN - 9 778,50 zł, system monitoringu - 3 819,15 zł, kamera cyfrowa - 3 999,00 zł, zestaw nagłośnieniowy- 5 999,00 zł,
monitory interaktywne (2 szt.) - 12 198,00 zł,
- sprzęt pozostały: bieżnia, zestaw eduk.-terapeutyczny, pianino, Air hokey Cymbargak o wartości 53 671,42 zł;
EEG BIOFEEDBACK z wyposażeniem- 20 000,00 zł (darowizna od TV dla OREW-u)

*poz.5 tabeli w tym : - nakłady w wysokości 1 121 046,99 zł dotyczą zadania inwestycyjnego pn. „Remont i dostosowanie infrastruktury budynku do potrzeb edukacyjnych i rehabilitacyjnych wychowanków Ośrodka Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem 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	473 944,04 zł	117 005,16 zł	0,00 zł	0,00 zł	590 949,20 zł	1 899 773,67 zł	868 505,99 zł
3. urządzenia techniczne i maszyny	895 162,99 zł	101 792,11 zł	0,00 zł	369,00 zł	996 586,10 zł	0,00 zł	3 501,67 zł
4. inne środki trwałe	365 856,78 zł	52 963,16 zł	0,00 zł	16 874,99 zł	401 944,95 zł	0,00 zł	19 333,34 zł
Razem	1 734 963,81 zł	271 760,43 zł	0,00 zł	17 243,99 zł	1 989 480,25 zł	1 899 773,67 zł	891 341,00 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 na czas nieoznaczony, ul. Armii Polskiej 31);

* 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 na czas nieoznaczony ul. Małczyńska 8);

* umowa najmu z dnia 10.03.2020 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 (umowa na czas określony od 01.04.2020r. do 31.03.2023r, ul. Walczaka 42);

* umowa najmu nr 1/10/2022 z dnia 31.10.2022 roku na najem nieruchomości (budynek nr 111 przy ul. Walczaka 25) stanowiącej własność firmy TERRA Sp. z o.o. w Gorzowie Wlkp. z przeznaczeniem na cele oświatowe tj. prowadzenie Ośrodka Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem (umowa od 01.11.2022r. na czas nieoznaczony);

* umowa najmu z dnia 13.03.2023 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 (umowa na czas określony od 01.04.2023r. do 30.09.2023r, ul. Walczaka 42);

* umowa najmu z dnia 01.09.2023 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 (umowa na czas określony od 01.10.2023r. do 30.09.2024r, ul. Walczaka 42);

*umowa najmu lokalu z dnia 01 sierpnia 2022 r. na najem budynku stanowiącego własność firmy: KBJ JAZ I SPÓŁKA sp.jawna z przeznaczeniem na działalność edukacyjną w ramach Szkoły Postawowej SOWA w Gorzowie Wlkp. (umowa zawarta na czas określony od 01.09.2022r. do 31.08.2032r. 10 lat, ul. Młyńska 4);

*umowa najmu lokalu mieszkalnego komunalnego stnowiącego własność Miasta Gorzów Wlkp. -ADM3 zawarta na podstawie skierowania WSS.III.7140.7.3.2021.KG z dnia 29.04.2022r.z przeznaczeniem na prowadzenie mieszkania chronionego jako mieszkanie treningowe wspomagane dla osób z całościowymi zaburzeniami rozwoju (umowa od dnia 01.05.2022r. na czas nieokreślony, ul. Łokietka 35/2);

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	119 795,51 zł	20 941,30 zł	0,00 zł	140 736,81 zł
Razem	119 795,51 zł	20 941,30 zł	0,00 zł	140 736,81 zł

Objaśnienia do tabeli 3d - zakupiono w roku obrotowym:

- licencje na programy niezbędne do zajęć dydaktycznych o łącznej wartości 19 421,30 zł,
- licencje na programy na cele administracyjne o łącznej wartości 1 520,00 zł.

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	119 795,51 zł	20 941,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	140 736,81 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem	119 795,51 zł	20 941,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	140 736,81 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	596,48 zł	596,48 zł
2. Zaliczki	64 896,07 zł	66 489,05 zł
Razem	65 492,55 zł	67 085,53 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	10 911,45 zł	12 650,92 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 911,45 zł	12 650,92 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	1 600,00 zł	250,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 600,00 zł	250,00 zł
Razem	12 511,45 zł	12 900,92 zł	0,00 zł	0,00 zł	12 511,45 zł	12 900,92 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	30 114,27 zł	44 334,07 zł	0,00 zł	0,00 zł	30 114,27 zł	44 334,07 zł
3. podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	22,80 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	22,80 zł	0,00 zł
4. wynagrodzeń	97,20 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	97,20 zł	0,00 zł
5. innych zobowiązań	7 602,01 zł	6 542,01 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 602,01 zł	6 542,01 zł
Razem	37 836,28 zł	50 876,08 zł	0,00 zł	0,00 zł	37 836,28 zł	50 876,08 zł

3 j. Rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	48 670,21 zł	50 578,59 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	580,21 zł	484,92 zł
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	16 624,78 zł	16 927,31 zł
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	31 465,22 zł	33 166,36 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)	796 003,07 zł	1 789 324,09 zł
składki członkowskie	450,00 zł	300,00 zł
otrzymane środki na realizację zadania z PFRON Zielona Góra um. nr ZZO/000114/04/D	50 152,50 zł	0,00 zł
otrzymane środki na realizację zadania z PFRON Zielona Góra um. nr ZZO/000120/04/D	26 581,23 zł	0,00 zł
otrzymane środki na realizację zadania z PFRON Zielona Góra um. nr ZZO/000138/04/D	73 624,37 zł	64 090,02 zł
otrzymane środki na realizację zadania z PFRON Zielona Góra um. nr ZZO/000147/04/D	0,00 zł	104 146,00 zł
otrzymane środki na realizację zadania z PFRON Zielona Góra um. nr ZZO/000150/04/D	0,00 zł	43 816,00 zł
inne darowizny rzeczowe	596,48 zł	596,48 zł
darowizna od TV na zakup środków trwałych - EEG BIOFEEDBACK z wyposażeniem	0,00 zł	19 333,34 zł
dotacja ze środków budżetu Województwa Lubuskiego robót budowlanych zgodnie z umowa nr ROPS.IV.63.3.2019/K w związku z realizacją projektu pod nazwą: Zmiana sposobu użytkowania i przebudowa budynku na cele kulturalno-oświatowe-etap 3"	131 749,91 zł	114 749,87 zł
dofinansowanie ze środków PFRON robót budowlanych zgodnie z umowa nr ROPS.IV.63.22.2018 w związku z realizacją projektu pod nazwą: Zmiana sposobu użytkowania i przebudowa budynku na cele kulturalno-oświatowe-etap 3"	124 000,09 zł	108 000,13 zł
dofinansowanie w 2022 roku ze środków PFRON robót budowlanych zgodnie z umową nr ROPS.IV.63.17.2021, dotyczących obiektów służących rehabilitacji, w związku z potrzebami osób niepełnosprawnych "Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania części budynku usługowego na budynek usługowy z usługami oświaty i infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu" - ul. Młyńska 4 w Gorzowie Wlkp.	140 048,79 zł	108 926,79 zł
dotacja ze środków budżetu Województwa Lubuskiego do robót budowlanych zgodnie z umowa nr ROPS.IV.63.2.2021/K w związku z realizacją projektu pod nazwą: Adaptacja pomieszczeń budynku usługowego przy ul. Młyńskiej 4 w Gorzowie Wlkp. na potrzeby Szkoły Podstawowej SOWA działającej w ramach Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Autyzmem	248 799,70 zł	220 365,46 zł
darowizna z Fundacji ENEA do robót budowlanych zgodnie z umową nr 58/2023 na „Remont i dostosowanie infrastruktury budynku do potrzeb edukacyjnych i rehabilitacyjnych wychowanków Ośrodka Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem w Gorzowie Wlkp."	0,00 zł	5 000,00 zł
dotacja ze środków budżetu Województwa Lubuskiego do robót budowlanych zgodnie z umowa nr ROPS.IV.63.3.2023/K w związku z realizacją projektu pod nazwą: „Remont i dostosowanie infrastruktury budynku do potrzeb edukacyjnych i rehabilitacyjnych wychowanków Ośrodka Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem w Gorzowie Wlkp."	0,00 zł	1 000 000,00 zł

3 l. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych - nie wystąpiły.

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

1. Przychody z działalności statutowej - razem:	13 573 996,65 zł
Składki brutto określone statutem	14 410,00 zł
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	13 195 666,65 zł
dotacja oświatowa z Miasta Gorzów Wlkp. Wydział Edukacji na prowadzenie placówki: Ośrodek Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem (OREW)	3 476 937,10 zł
dotacja oświatowa z Miasta Gorzów Wlkp. Wydział Edukacji na prowadzenie Przedszkola Specjalnego dla Dzieci z Autyzmem	3 711 675,51 zł

dotacja oświatowa z Miasta Gorzów Wlkp. Wydział Edukacji na prowadzenie Szkoły Podstawowej Sowa w Gorzowie Wlkp.	3 703 013,60 zł
dofinansowanie do zadań zleconych z PFRON Zielona Góra - dot. rehabilitacji osób niepełnosprawnych, umowa nr ZZO/000114/04/D pn."Terapia dla dzieci z autyzmem" Przedszkole ul. Małyszyńska (01.04.2021-31.03.2023)	50 152,50 zł
dofinansowanie do zadań zleconych z PFRON Zielona Góra - dot. rehabilitacji osób niepełnosprawnych, umowa nr ZZO/000120/04/D pn."Terapia dla dzieci i młodzieży z autyzmem" OREW ul. Walczaka (01.04.2021-31.03.2023)	26 581,23 zł
dotacja oświatowa z Miasta Gorzów Wlkp. Wydział Edukacji na prowadzenie NSP w Gorzowie Wlkp.	1 253 712,92 zł
dofinansowanie do zadań zleconych z PFRON Zielona Góra - dot. rehabilitacji osób niepełnosprawnych, umowy nr: ZZO/000138/04/D pn."SAMODZIELNOŚĆ - szansą na wartościowe życie" (01.05.2022 - 31.03.2025)	266 029,60 zł
dofinansowanie do zadań zleconych z PFRON Zielona Góra - dot. rehabilitacji osób niepełnosprawnych, umowa nr ZZO/000150/04/D pn."Terapia dla dzieci i młodzieży z autyzmem" OREW ul. Walczaka (01.04.2023 - 31.03.2026 rehabilitacja ciągła)	92 984,00 zł
dofinansowanie do zadań zleconych z PFRON Zielona Góra - dot. rehabilitacji osób niepełnosprawnych, umowa nr ZZO/000147/04/D pn."Terapia dla dzieci z autyzmem" Przedszkole ul. Małyszyńska (01.04.2023 - 31.03.2026 rehabilitacja ciągła)	211 754,00 zł
dotacja na realizację zadania publicznego pt. "ROZWIJAMY SIĘ - WSPARCIE SPECJALISTYCZNE dla kadry i rodzin osób z całościowymi zaburzeniami rozwoju" - umowa nr ROPS.IV.91.38.2023/I OREW ul. Walczaka (01.09.2023- 31.12.2023)	15 700,00 zł
dotacja celowa z budżetu państwa na wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe placówki oświatowej: Szkoły Podstawowej Sowa	20 827,32 zł
darowizny pieniężne od osób fizycznych	196 959,06 zł
darowizny pieniężne od osób prawnych	23 830,00 zł
darowizny rzeczowe	5 826,71 zł
darowizny ze zbiórki publicznej	3 190,00 zł
przychód z tyt.1,5% podatku na rzecz OPP	43 270,20 zł
darowizny, dotacje do środków trwałych w wys. odpisów amortyzacyjnych	93 222,90 zł
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	84 530,00 zł
zajęcia "Labirynt Twórczy"	47 080,00 zł
diagnozy	35 850,00 zł
szkolenia	1 600,00 zł
Przychody z pozostałej działalności statutowej:	279 390,00 zł
czesne	279 390,00 zł
2. Przychody finansowe, w tym:	10 767,17 zł
*kapitalizacja odsetek	7 036,15 zł
Pozostałe przychody finansowe (zwrot od nauczyciela dot. KFS)	3 731,02 zł
3. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	135 793,79 zł
*dofinansowanie ze środków KFS na kształcenie pracowników z OREW-u, Przedszkola, SP Sowa, NSP UMOWY Z PUP NR: UmKszUstKFS 1/23, 33/23, 62/23, 99/23, 105/23, 111/23	46 519,53 zł
pozostałe przychody operacyjne (dotacja celowa z budżetu państwa - Nagrody specjalne KEN)	88 774,26 zł
bon podarunkowy do sklepu Moje Bambino dla SP Sowa	500,00 zł

5

1. Koszty z działalności statutowej - razem:	13 382 687,13 zł
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	12 973 140,37 zł
koszty związane z prowadzeniem placówki oświatowej - Ośrodka Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem sfinansowane dotacją oświatową	3 476 123,13 zł
koszty związane z prowadzeniem placówki oświatowej - Przedszkola Specjalnego dla Dzieci z Autyzmem sfinansowane dotacją oświatową	3 711 732,17 zł
koszty związane z prowadzeniem placówki oświatowej - Szkoły Podstawowej Sowa w Gorzowie Wlkp. sfinansowane dotacją oświatową	3 702 878,65 zł
koszty związane z prowadzeniem placówki oświatowej - NSP w Gorzowie Wlkp. sfinansowane dotacją oświatową	1 253 924,41 zł
koszty poniesione na realizację zadań zleconych zgodnie z umowami zawartymi z PFRON pokryte dofinansowaniem z PFRON	647 376,13 zł

koszty poniesione na realizację zadania publicznego pt. "ROZWIJAMY SIĘ - WSPARCIE SPECJALISTYCZNE dla kadry i rodzin osób z całościowymi zaburzeniami rozwoju" - umowa nr ROPS.IV.91.38.2023/I OREW ul. Walczaka (01.09.2023- 31.12.2023) pokryte z dotacji , zadanie jest współfinansowane ze środków PFRON przy udziale Województwa Lubuskiego	15 700,00 zł
koszty poniesione na wyposażenie placówki oświatowej- Szkoły Podstawowej Sowa w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe pokryte dotacją celową z budżetu państwa	20 827,32 zł
amortyzacja środków trwałych otrzymanych w darowiźnie lub pokryte dotacjami	93 222,90 zł
koszty pokryte ze zbiórki publicznej (na remont - SP Sowa)	3 190,00 zł
	0,00 zł
koszty wydatkowane ze środków własnych na zakup pomocy dydaktycznych, usług obcych	27 528,87 zł
koszty wydatkowane z 1,5% podatku	18 969,79 zł
koszty wydatkowane ze środków własnych dotyczące działalności nieodpłatnej pożytku publicznego na realizację zadań statutowych oraz wkład własny na realizację projektów	1 667,00 zł
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	84 530,00 zł
wynagrodzenie bezosobowe osób prowadzących zajęcia "Labirynt Twórczy"	47 080,00 zł
wynagrodzenie bezosobowe osób prowadzących diagnozy	35 850,00 zł
wynagrodzenie bezosobowe osób prowadzących szkolenia	1 600,00 zł
	0,00 zł
Koszty pozostałej działalności statutowej:	113 506,53 zł
koszty placówek oświatowych pokryte z czesnego, w tym wynagrodzenia, narzut, dofinansowanie do kształcenia pracowników, usługi obce	113 506,53 zł
koszty ogólnego zarządu:	211 510,23 zł
2. Koszty finansowe, w tym:	319,95 zł
*odsetki budżetowe	2,00 zł
pozostałe odsetki	317,95 zł
3. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	88 774,26 zł
*pozostałe koszty operacyjne (koszty dotyczące Nagrody specjalnej KEN dla nauczycieli, pokryte z dotacji celowej z budżetu państwa)	88 774,26 zł

5 b. Informacja o kosztach rodzajowych:

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzajów za:	
	poprzedni 2022r.	obrotowy 2023r.
Razem koszty:	11 185 496,58 zł	13 382 687,13 zł
a) amortyzacja	250 704,73 zł	292 701,73 zł
b) zużycie materiałów	396 978,43 zł	505 789,11 zł
c) zużycie energii	172 178,45 zł	312 126,56 zł
d) usługi obce	1 163 530,60 zł	1 381 796,79 zł
e) podatki i opłaty	77,00 zł	147,00 zł
f) wynagrodzenia	7 753 237,95 zł	9 106 719,51 zł
g) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 432 626,37 zł	1 765 719,76 zł
h) podróże służbowe	611,82 zł	1 573,20 zł
i) koszty reprezentacji i reklamy	0,00 zł	0,00 zł
j) pozostałe koszty	15 551,23 zł	16 113,47 zł

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

Wyszczególnienie	Kwota funduszu:
1. Stan na początek roku obrotowego	547 428,69 zł
a. zwiększenia	0,00 zł
- z zysku z lat poprzednich	333 264,90 zł
b. zmniejszenia	0,00 zł
- pokrycie straty	0,00 zł
- strata z lat poprzednich	0,00 zł
2. Stan na koniec okresu obrotowego	880 693,59 zł

6 b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej:

Wynik na działalności statutowej netto, w tym:	248 776,27 zł
na działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	248 776,27 zł
na działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00 zł

6 c. Proponowany podział wyniku finansowego:

Wyszczególnienie	Wartość za rok	
	2022r.	2023r.
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	0,00 zł	0,00 zł
2. Zysk netto za rok obrotowy	333 264,90 zł	248 776,27 zł
3. Strata za rok obrotowy	0,00 zł	0,00 zł
4. Proponowany podział zysku:	0,00 zł	0,00 zł
a) pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł
b) zwiększenie funduszu statutowego	333 264,90 zł	248 776,27 zł
c) inne.....	0,00 zł	0,00 zł
5. Proponowane źródła pokrycia straty:	0,00 zł	0,00 zł
a) fundusz statutowy	0,00 zł	0,00 zł
b) inne: zysk lat poprzednich	0,00 zł	0,00 zł
6. Wynik niepodzielony, razem:	0,00 zł	0,00 zł

7. a. Informacja o przychodach i poniesionych kosztach w roku obrotowym z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych:

Przychód uzyskany w roku obrotowym z tyt. 1,5% podatku:	43 270,20 zł
Koszty poniesione w roku obrotowym ze środków pochodzących z 1,5% podatku na wynagrodzenia z tytułu umów zleceń dla terapeutów na wykonanie zadań zleconych projektów z PFRON	18 969,79 zł

8. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

Wyszczególnienie zdarzeń	kwota	Uwzględniono w:	
		bilansie	rachunku zysku i strat
	0	0	

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: **brak zmian wywierających istotny wpływ.**

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

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

Osoba sporządzająca

Joanna Klóska

Zarząd Stowarzyszenia:

1. Alicja Pławiuk - Prezes
2. Magdalena Chmiel - Wiceprezes
3. Anna Ławrynowicz-Kaczmarek - Skarbnik
4. Urszula Wojciechowska - Sekretarz
5. Anna Szymota-Szydełko - Członek Zarządu