

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

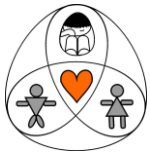
ZA ROK OBROTOWY 2018

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 2018 r., na które składa się:

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

Zarząd Stowarzyszenia:

1. Alicja Pławsruk
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;
- Niepubliczną Szkołę Specjalną Przystosowaną do Pracy.

2. Stowarzyszenie nie jest ograniczone czasem działalności.

3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2018 do 31.12.2018.

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 08.06.2006 r. z późn.zm.

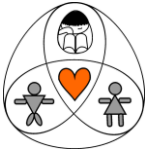
Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i z uwzględnieniem specyfiki i warunków Stowarzyszenia oraz wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

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 06.11.2017 r. w związku z dodaniem załącznika nr 6 przez art.1 pkt.17 ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. 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 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 użytkowania,
 - 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 użytkowania (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:

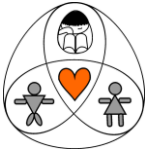
- czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych stosownie do upływu czasu,
- bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów – nie występują;

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,



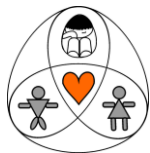
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabytych lub wytworzonych środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz otrzymane nieodpłatnie środki trwałe.

Osoba sporządzająca:

Anna Czarnecka - księgowa

Zarząd Stowarzyszenia:

1. Pławsiuk - Prezes
2. Ewa Przybylska - Wiceprezes
3. Anna Ławrynowicz-Kaczmarek - Skarbnik
4. Alicja Jagoda - Sekretarz
5. Urszula Wojciechowska - Członek Zarządu



II. Bilans

na dzień 31.12.2018 rok

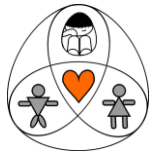
Bilans sporządzony na podstawie załącznika nr 6 - ustawy o rachunkowości.

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A.	Aktywa trwałe	32 992,30	41 075,04
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	32 963,40	41 075,04
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28,90	0,00
B.	Aktywa obrotowe	102 732,29	95 824,72
I.	Zapasy	6 023,18	5 375,76
II.	Należności krótkoterminowe	256,00	5 160,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	94 306,80	82 041,74
1.	Środki pieniężne	94 306,80	82 041,74
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 146,31	3 247,22
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	135 724,59	136 899,76
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A.	Fundusz własny	89 707,33	72 942,87
I.	Fundusz statutowy	87 566,13	89 706,33
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	1,00
IV.	Zysk (strat) netto	2 141,20	-16 764,46
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 017,26	63 956,89
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 250,64	6 508,30
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	37 766,62	57 448,59
	Pasywa razem	135 724,59	136 899,76

Osoba sporządzająca:
Anna Czarnecka - księgową

Zarząd Stowarzyszenia:

1. Alicja Pławiuk - Prezes
2. Ewa Przybylska - Wiceprezes
3. Anna Ławrynowicz-Kaczmarek - Skarbnik
4. Alicja Jagoda - Sekretarz
5. Urszula Wojciechowska - Członek Zarządu



III. Rachunek zysków i strat

na dzień 31.12.2018 rok

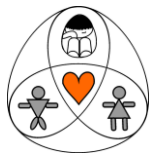
Rachunek zysków i strat sporządzony na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2017 rok	2018 rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	3 868 232,17	4 731 398,54
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 863 752,17	4 678 996,54
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	4 480,00	28 590,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	23 812,00
B.	Koszty działalności statutowej	3 845 491,55	4 723 794,28
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 841 011,55	4 675 957,80
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	4 480,00	28 590,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	19 246,48
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	22 740,62	7 604,26
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	39 821,33	47 723,90
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-17 080,71	-40 119,64
I.	Pozostałe przychody operacyjne	20 189,02	23 699,68
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 347,50	436,69
K.	Przychody finansowe	409,43	375,86
L.	Koszty finansowe	28,04	268,67
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 142,20	-16 749,46
N.	Podatek dochodowy	1,00	15,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	2 141,20	-16 764,46

Osoba sporządzająca:
Anna Czarnecka - księgowa

Zarząd Stowarzyszenia:

1. Alicja Pławiuk - Prezes
2. Ewa Przybylska - Wiceprezes
3. Anna Ławrynowicz-Kaczmarek - Skarbnik
4. Alicja Jagoda - Sekretarz
5. Urszula Wojciechowska - Członek Zarządu



IV. Informacja dodatkowa

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	447 725,90 zł	150 467,13 zł	0,00 zł	0,00 zł	499,00 zł	597 694,03 zł
4. inne środki trwałe	218 441,91 zł	8 799,90 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	227 241,81 zł
5. środki trwałe w budowie	456,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	456,00 zł
6. zaliczki na zakup środków trwałych	0,00 zł	10 499,80 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 499,80 zł
Razem	970 633,83 zł	169 766,83 zł	0,00 zł	0,00 zł	499,00 zł	1 139 901,66 zł

Objaśnienia do tabeli 3a:

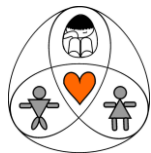
*poz. 3 i 4 tabeli - zakupiono w roku obrotowym:

- sprzęt dydaktyczno-rehabilitacyjny o łącznej wartości 129.154,00 zł;
- sprzęt komputerowy o łącznej wartości 20.190,99 zł;
- sprzęt gospodarczy o wartości 1.704,41 zł;
- modernizacja systemu SSWiN i systemu alarmowego o łącznej wartości: 8.217,63 zł;

*poz. 5 tabeli w tym :

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

*poz. 6 tabeli - zaliczki na poczet zakupu sprzętu dydaktycznego.



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	282 737,32 zł	6 313,08 zł	0,00 zł	0,00 zł	289 050,40 zł	21 272,70 zł	14 959,62 zł
3. urządzenia techniczne i maszyny	436 692,11 zł	146 341,30 zł	0,00 zł	499,00 zł	582 534,41 zł	11 033,79 zł	15 159,62 zł
4. inne środki trwałe	218 241,00 zł	9 000,81 zł	0,00 zł	0,00 zł	227 241,81 zł	200,91 zł	0,00 zł
Razem	937 670,43 zł	161 655,19 zł	0,00 zł	499,00 zł	1 098 826,62 zł	32 507,40 zł	30 119,24 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.

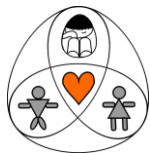
3 d. Wartości niematerialne i prawne:

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	11 412,88 zł	31 478,97 zł	0,00 zł	42 891,85 zł
Razem	11 412,88 zł	31 478,97 zł	0,00 zł	42 891,85 zł

Objaśnienia do tabeli 3d – zakupiono w roku obrotowym:

- licencje na programy dydaktyczne o łącznej wartości 25.425,00 zł;

- licencje na programy na cele administracyjne o łącznej wartości 6.053,97 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	11 412,88 zł	31 478,97 zł	0,00 zł	0,00 zł	42 891,85 zł	0,00 zł	0,00 zł

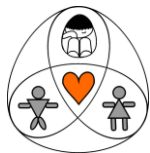
3 f. Inwestycje długoterminowe- nie występują.

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	5 277,59 zł	4 630,17 zł
Razem	6 023,18 zł	5 375,76 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	3 880,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 880,00 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	256,00 zł	1 280,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	256,00 zł	1 280,00 zł
Razem	256,00 zł	5 160,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	256,00 zł	5 160,00 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	8 230,64 zł	6 351,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	8 230,64 zł	6 351,30 zł
3. podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	2,80 zł	157,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2,80 zł	157,00 zł
4. wynagrodzeń	17,20 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	17,20 zł	0,00 zł
5. innych zobowiązań	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem	8 250,64 zł	6 508,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	8 250,64 zł	6 508,30 zł

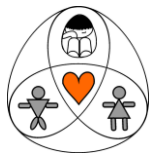
3 j. Rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	2 175,21 zł	3 247,22 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	153,84 zł
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	137,97 zł	124,02 zł
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	2 037,24 zł	2 969,36 zł

Bierne rozliczenia międzyokresowe - **nie występują.**

3 k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

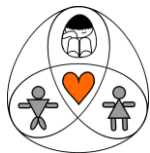
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	37 766,62 zł	57 448,59 zł
składki członkowskie	340,00 zł	240,00 zł
otrzymane środki na realizację zadania z PFRON um. nr ZZO/000082/04/D	13 942,71 zł	16 804,38 zł
otrzymane środki na realizację zadania z PFRON um. ZZO/000081/04/D	18 857,10 zł	24 054,75 zł
otrzymane nieodpłatnie środki i pomoce dydaktyczne (EFS)	200,91 zł	0,00 zł
inne darowizny rzeczowe	745,59 zł	745,59 zł
zakup środków trwałych sfinansowanych dotacją oświatową	3 680,31 zł	13 753,87 zł
zaliczki na poczet czesnego	0,00 zł	1 800,00 zł
zaliczka na zajęcia Labirynt Twórczy	0,00 zł	50,00 zł



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

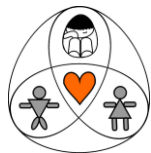
4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł:

1. Przychody z działalności statutowej - razem:	4 731 398,54 zł
Składki brutto określone statutem	10 450,00 zł
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	4 668 546,54 zł
dotacja oświatowa z Miasta Gorzów Wlkp. Wydział Edukacji na prowadzenie placówki: Ośrodek Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem (OREW)	2 447 300,66 zł
dotacja oświatowa z Miasta Gorzów Wlkp. Wydział Edukacji na prowadzenie Przedszkola Specjalnego dla Dzieci z Autyzmem	1 433 412,02 zł
dotacja oświatowa z Miasta Gorzów Wlkp. Wydział Edukacji na prowadzenie Szkoły Podstawowej Sowa w Gorzowie Wlkp.	508 438,46 zł
dofinansowanie do zadań zleconych z PFRON Zielona Góra	132 989,14 zł
dotacja celowa z Miasta Gorzów Wlkp. na realizację zadania publicznego pt. "Rybki w wodzie - usprawnianie i nauka pływania wg koncepcji Halliwicka"	5 000,00 zł
dofinansowanie do sprzętu rehabilitacyjnego ze środków PFRON umowa z Miastem Gorzów Wlkp.- GCPR	20 000,00 zł
dotacja celowa oraz refundacja kosztów z 2017 r. z budżetu państwa na wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe placówek oświatowych: OREW-u i Szkoły Podstawowej Sowa	5 968,94 zł
darowizny pieniężne od osób fizycznych	34 846,00 zł
darowizny pieniężne od osób prawnych	53 219,30 zł
darowizny rzeczowe	328,67 zł
darowizny ze zbiórki publicznej	9 006,50 zł
przychód z tyt.1% podatku na rzecz OPP	15 109,70 zł
darowizny, dotacje do środków trwałych w wys. odpisów amortyzacyjnych	627,15 zł
loteria fantowa	2 300,00 zł
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	28 590,00 zł
usługi szkoleniowe	3 700,00 zł
diagnozy	3 100,00 zł
zajęcia "Labirynt Twórczy"	21 790,00 zł
Przychody z pozostałej działalności statutowej:	23 812,00 zł
czesne	23 812,00 zł
2. Przychody finansowe, w tym:	375,86 zł
*kapitalizacja odsetek	375,86 zł
*pozostałe odsetki	0,00 zł
3. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	23 699,68 zł
*dofinansowanie ze środków KFS na kształcenie pracowników	23 480,00 zł
*pozostałe przychody operacyjne	219,68 zł



5 a. Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

1. Koszty z działalności statutowej - razem:	4 771 518,18 zł
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	4 675 957,80 zł
koszty związane z prowadzeniem placówki oświatowej - Ośrodka Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem sfinansowane dotacją oświatową	2 448 225,31 zł
koszty związane z prowadzeniem placówki oświatowej - Przedszkola Specjalnego dla Dzieci z Autyzmem sfinansowane dotacją oświatową	1 433 155,58 zł
koszty związane z prowadzeniem placówki oświatowej - Szkoły Podstawowej Sowa w Gorzowie Wlkp. sfinansowane dotacją oświatową	505 878,62 zł
koszty poniesione na realizację zadań zleconych zgodnie z umowami zawartymi z PFRON pokryte dofinansowaniem z PFRON	132 989,14 zł
koszty poniesione na realizację zadania publicznego pt. "Rybki w wodzie - usprawnianie i nauka pływania wg koncepcji Halliwicka" sfinansowane dotacją celową z Miasta Gorzowa Wlkp.	5 000,00 zł
koszt poniesiony na zakup sprzętu rehabilitacyjnego współfinansowanego ze środków PFRON zgodnie z umową	20 000,00 zł
koszty poniesione na wyposażenie placówek: OREW-u i Szkoły Podstawowej Sowa w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe pokryte dotacją celową z budżetu państwa	5 894,69 zł
amortyzacja środków trwałych otrzymanych w darowiźnie lub pokryte dotacjami	627,15 zł
koszty poniesione na remont placówek oświatowych prowadzonych przez Stowarzyszenie wydatkowane ze środków pochodzących ze zbiórki publicznej	2 229,85 zł
koszty wydatkowane z 1% podatku	31 335,10 zł
koszty wydatkowane ze środków własnych dotyczące działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	90 622,36 zł
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	28 590,00 zł
wynagrodzenie bezosobowe osób prowadzących szkolenia	3 300,00 zł
koszty materiałów i usług związanych ze szkoleniami	201,08 zł
koszty delegacji dotyczące usług szkoleniowych	198,92 zł
wynagrodzenie bezosobowe osób prowadzących zajęcia "Labirynt Twórczy"	21 790,00 zł
wynagrodzenie bezosobowe osób prowadzących diagnozy	2 050,00 zł
usługi obce związane z diagnozami	1 050,00 zł
Koszty pozostałej działalności statutowej:	19 246,48 zł
koszty placówek oświatowych pokryte z czesnego, w tym wynagrodzenia, narzut, dofinansowanie do kształcenia pracowników	19 246,48 zł
koszty ogólnego zarządu:	47 723,90 zł
2. Koszty finansowe, w tym:	268,67 zł
* straty z różnic kursowych	268,00 zł
* pozostałe odsetki	0,67 zł
3. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	436,69 zł
* odpisanie należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	138,01 zł
* pozostałe koszty operacyjne	298,68 zł



5 b. Informacja o kosztach rodzajowych:

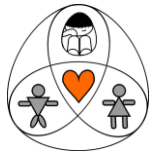
Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzajów za:	
	poprzedni 2017 r.	obrotowy 2018 r.
Razem koszty:	3 885 312,88 zł	4 771 518,18 zł
a) amortyzacja	43 480,83 zł	192 934,16 zł
b) zużycie materiałów	151 672,14 zł	276 769,05 zł
c) zużycie energii	72 936,05 zł	70 890,40 zł
d) usługi obce	123 562,97 zł	172 102,53 zł
e) podatki i opłaty	0,00 zł	317,00 zł
f) wynagrodzenia	2 912 033,16 zł	3 386 736,24 zł
g) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	578 146,16 zł	668 161,99 zł
h) podróże służbowe	304,24 zł	543,12 zł
i) koszty reprezentacji i reklamy	0,00 zł	0,00 zł
j) pozostałe koszty	3 177,33 zł	3 063,69 zł

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

Wyszczególnienie	Kwota funduszu:
1. Stan na początek roku obrotowego	87 566,13 zł
a. zwiększenia	2 140,20 zł
- z zysku z lat poprzednich	2 140,20 zł
b. zmniejszenia	0,00 zł
- pokrycie straty	0,00 zł
- strata z lat poprzednich	0,00 zł
2. Stan na koniec okresu obrotowego	89 706,33 zł

6 b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej:

Wynik na działalności statutowej netto, w tym:	-16 764,46 zł
na działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	-16 764,46 zł
na działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00 zł



6 c. Proponowany podział wyniku finansowego:

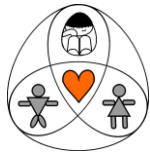
Wyszczególnienie	Wartość za rok	
	2017	2018
1. Nerozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	0,00 zł	1,00 zł
2. Zysk netto za rok obrotowy	2 141,20 zł	0,00 zł
3. Strata za rok obrotowy	0,00 zł	-16 764,46 zł
4. Proponowany podział zysku:	2 141,20 zł	0,00 zł
a) pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł
b) zwiększenie funduszu statutowego	2 141,20 zł	0,00 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	-16 763,46 zł
b) inne: zysk lat poprzednich	0,00 zł	-1,00 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% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

Przychód uzyskany w roku obrotowym z tyt. 1% podatku:	15 109,70 zł
Koszty poniesione w roku obrotowym ze środków pochodzących z 1% podatku - razem:	31 335,10 zł
*wynagrodzenie nauczycieli oraz dyrektora dotyczące nowo utworzonej placówki: Niepublicznej Szkoły Specjalnej Przystosowanej do Pracy prowadzonej przez Stowarzyszenie	27 470,77 zł
*pochodne od wynagrodzeń nauczycieli oraz dyrektora dotyczące nowo utworzonej placówki: Niepublicznej Szkoły Specjalnej Przystosowanej do Pracy prowadzonej przez Stowarzyszenie	3 864,33 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 progu wartości początkowej składnika majątku, poniżej którego składnik ten podlega jednorazowemu odpisowi amortyzacyjnemu	uchwała Zarządu Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Autyzmem nr 1 z dnia 25.01.2018 r.	brak w roku obrotowym odpisów amortyzacyjnych, do których zastosowano zmieniony próg wartościowy

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

8 d. Istotne informacji wpływające na sytuację finansową organizacji:

W roku obrotowym Stowarzyszenie osiągnęło ujemny wynik finansowy, który rzutuje na obraz rentowności prowadzonej działalności statutowej Stowarzyszenia. Należy jednak podkreślić, że przy prowadzeniu tego typu działalności, Stowarzyszenie nie jest nastawione na osiągnięcie zysku a ujemny wynik finansowy za 2018 rok nie wpłynął na płynność finansową. Płynność finansowa jest zachowana i pozwala na finansowanie bieżącej działalności. Podstawowym źródłem finansowania jest subwencja oświatowa, dzięki której pokryte są bieżące wydatki placówek oświatowych.

W związku z powyższym należy stwierdzić, że ujemny wynik finansowy za rok obrotowy 2018 nie wpłynął na poziom umożliwiający kontynuowanie prowadzonej działalności statutowej Stowarzyszenia.

Osoba sporządzająca:
Anna Czarnecka – księgowa

Zarząd Stowarzyszenia:

1. Alicja Pławsiuk - Prezes
2. Ewa Przybylska - Wiceprezes
3. Anna Ławrynowicz-Kaczmarek – Skarbnik
4. Alicja Jagoda – Sekretarz
5. Urszula Wojciechowska - Członek Zarządu