

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

1. Podział zobowiązań/rozrachunków według pozycji bilansu

Tytuł zobowiązania	2020	2019
1. z dostawcami		
2. Rozrachunki z US	568,03	1.017,99
3. Rozrachunki PKO TFI	3,00	702,00
	720,67	0,00
4. Z tytułu wynagrodzeń	57,40	57,40
5. Pozostałe z pracownik.	0,00	0,00
	5.748,50	6.777,90
6. rozrachunki wew.zakł.		
RAZEM	7.097,60	8.555,29

Informacje uzupełniające do bilansu:

1) kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie;

Nota 1 – Zobowiązania finansowe

Lp.	Tytuł	Wartość zobowiązań na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość zobowiązań na koniec roku

1.	Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu:				
	a) dłużnych instrumentów finansowych	0	0	0	0
	b) gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie				
2.	Zobowiązania finansowe dotyczące jednostek powiązanych i stowarzyszonych, w tym z tytułu:				
	a) dłużnych instrumentów finansowych	0	0	0	0
	b) gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie				
3.	Razem zobowiązania finansowe	0	0	0	0

Nota 2 – Charakter i forma wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Lp.	Tytuł	Hipoteka	Zastaw	Przewłaszczenie	Weksel własny*	Inne	Razem
1.	Kwota zobowiązania, w tym:						
	a) kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0
	b) zobowiązania podatkowe						

	Kwota zabezpieczenia, w tym:						
2.	a) kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0
	b) zobowiązania podatkowe						

Nota 3 – Zobowiązania emerytalne

Lp.	Tytuł	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku
1.	Świadczenia emerytalne gwarantowane pracownikom w umowach o pracę	0	0	0	0

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

) kwota 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;

Nota 4 – Zaliczki, pożyczki i inne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administrującego

Lp.	Organ	Kwota udzielonego świadczenia	Kwota spłacona	Kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku	Główne warunki umowy	
						oprocentowanie (od–do)	pozostałe
1.	Zarządzający:						
	a) pożyczka b) zaliczka c) zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń	0	0	0	0	0	0
2.	Nadzorujący:						
	a) pożyczka b) zaliczka c) zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń	0	0	0	0	0	0
3.	Administrujący:						
	a) pożyczka b) zaliczka c) zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń	0	0	0	0	0	0

Stowarzyszenie nie udzieliło pożyczki ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów zarządzających i nadzorujących.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1. Do wyceny środków trwałych przyjęto cenę nabycia lub koszt ich
2. Należności i roszczenia wycenia się w ciągu roku według wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty
 - Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej
1. Rozliczenia międzyokresowe czynne dokonywane są jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.
2. Zobowiązania na dzień powstania ujmują się w wartości nominalnej. Na dzień finansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów – równowartość otrzymanych środków, których wykonanie nastąpi zgodnie z umową w następnym okresie sprawozdawczym. W 2020 roku obrotowym nie wystąpiły wartości niematerialne i prawne.
- Rzeczowe aktywa trwałe

Aktywa trwałe	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	Odpis roczny	Wartość księgowa
Środki trwałe	342,20	0	0	342,20	0
Inwestycje w obcych środkach trwałych	245.808,97	0	0	42.716,98	203.091,99
WNiP	975,00	0	0	195,00	0
RAZEM:	246.346,17	0	0	43.254,18	203.091,99

- Kaucje 36.180,-

- Handwit: najem ul. Tkacka 55 w Szczecinie, kwota: 16.500,00

- Master: najem ul. Staromłyńska 18 w Szczecinie, kwota: 19.680,00

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

1. Informacja o strukturze przychodów – źródła i wysokość

Przychody z działalności statutowej	Przychód w %	2020	Przychód w %	2019	
		5.700,-			
		17.487,40			

		20.000,00			
		3.693.428,29			
		1.800.903,60			
		3.352,40			
				6.100,-	
		1.484.680,25		37.257,60	
		129.481,60		20.800,00	
a. Składki brutto określone statutem		10.780,00			
b. Przychody z działalności statutowej przytku publicznego 1%		163.621,06		3.680.946,18	
c. Darowizny	0,16 %		0,16 %		
	0,47 %		0,99 %	1.677.227,76	
d. Pozostałe przychody określone statutem	0,53 %		0,59 %	11.014,36	
e. Dotacja dla: Dzienny Ośrodek Edukacyjno-Terapeutyczny dla Dzieci i Młodzieży		413,88			
f. wczesne wspomaganie rozwoju dla Ośrodek					
	98,84 %		98,26 %	1.430.630,65	
g. Dotacja dla: Punk Przedszkolny dla dzieci z Autyzmem					

h. Wczesne wspomaganie rozwoju dla PP			118.630,13	
i. Działalność odpłatna			24.790,00	
j. Pozostałe przychody statutowe			176.300,00	
k. Dotacja w ramach projektu „Razem jest różnie – kompleksowe wsparcie terapeutyczne i edukacyjne dzieci z autyzmem i ich rodziców” realizowanego w ramach PO KL oraz umowy nr UDA-POKL.09.01.01.-32.007/12-00. Projekt współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego			2.093,28	
Przychody określone statutem – dotacje 2019				
a. Realizacja zadania w ramach umowy nr ZZO/000126/16/D zawartej w dniu 18 grudnia 2017 r. w Szczecinie pomiędzy PFRON z siedzibą w Warszawie a Szczecińskim Stowarzyszeniem Pomocy Autystom, zawartej w konkursie nr 4/2017 „Samodzielni i skuteczni”.				
b. Realizacja zadania w ramach umowy nr ZZO/000126/16/D zawartej w dniu 18 grudnia 2017 r. aneks do umowy nr 1 z dnia 10-05-2019 r w Szczecinie pomiędzy PFRON z siedzibą w Warszawie a Szczecińskim Stowarzyszeniem Pomocy Autystom, zawartej w konkursie nr 4/2017 „Samodzielni i skuteczni”.				
c. Realizacja zadania publicznego pod nazwą Wczesna rehabilitacja dzieci niepełnosprawnych oraz prowadzenie systemu wsparcia dla ich rodzin. Umowa nr WSS-IV.2.2019.AZC nr CRU 19/0000788 z Gminą Miasto Szczecin.			51.600,00	
d. Realizacja zadania publicznego pod nazwą „Prowadzenie kompleksowych form wsparcia w ośrodkach terapeutyczno-rehabilitacyjnych,” umowa nr WSS-IV. 8.2019.AZC CRU 19/0000802 z Gminą Miasto Szczecin				
e. Realizacja zadania publicznego pod nazwą: „Organizowanie i rozwijanie różnorodnych form wsparcia oraz działań o charakterze aktywizującym i integracyjnym na rzecz osób niepełnosprawnych” umowa WSS-IV.30.2019.PS CRU 19/0001251			105.240,00	

Przychody określone statutem – dotacje 2020					
a. Realizacja zadania w ramach umowy nr ZZO/000126/16/D zawartej w dniu 18 grudnia 2017 r. aneks do umowy nr 1 z dnia 10-05-2019 r w Szczecinie pomiędzy PFRON z siedzibą w Warszawie a Szczecińskim Stowarzyszeniem Pomocy Autystom, zawartej w konkursie nr 4/2017 „Samodzielni i skuteczni”.				29.420,00	
b. Realizacja zadania w ramach umowy nr ZZO/000126/16/D zawartej w dniu 18 grudnia 2017 r. aneks do umowy nr 3 z dnia 14-09-2020 r. w Szczecinie pomiędzy PFRON z siedzibą w Warszawie a Szczecińskim Stowarzyszeniem Pomocy Autystom, pod nazwą: "Od wspierania do współdziałania - terapia i rehabilitacja dzieci i młodzieży z autyzmem".	37.165,00			36.000,00	
				18.000,00	
	63.030,50				

Ogółem przychody z działalności statutowej	100%	3.736.615,69	100 %	3.745.103,78	

Pozostałe przychody		3.955,78		0,08
1. przychody ze sprzedaży środków trwałych,		0		0
2. inne przychody		3.955,78		0,08
3. Przychody finansowe		0		0
PRZYCHODY OGÓŁEM		3.740.571,47		3.745.103,86

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

1. Informacja o strukturze kosztów

	2020	%	2019	%
Koszty podstawowej działalności operacyjnej	3.792.518,50		3.697.359,04	
1. Koszty działalności odpłatnej	6.769,20	1,34 %	24.790,00	0,68 %
2. Koszty działalności nieodpłatnej	3.526.605,05	91,85 %	3.512.143,57	94,86 %
3. Koszty pozostałej działalności statutowej	259.144,25	6,65%	160.425,47	4,34 %
4. Koszty administracyjne	0	0 %	0	0 %
Pozostałe koszty i straty	3.956,09		4.544,60	
1. Wartość netto sprzedanych środków trwałych,	3.955,98	0,16 %		
2. inne			3.017,80	

3. koszty finansowe	0,11		1.526,80	0,12 %
KOSZTY OGÓŁEM	3.796.477,59	100 %	3.703.316,31	100 %

Do rozliczania kosztów poniesionych w danym roku podatkowym a dotyczących roku poprzedniego, przyjęto uproszczenie polegające na jednorazowym odpisie kosztów w ciężar kosztów okresu, którego dotyczy faktura. W ocenie jednostki koszty dotyczące dwóch okresów sprawozdawczych nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. Sprzyjają prawidłowemu rozliczeniu zarówno bilansowego jak i w odniesieniu do rozliczeń z dotacji. Należy podkreślić, iż zasada ta dotyczy wyłącznie kosztów finansowanych z dotacji i jest stosowana przez jednostkę w sposób ciągły.

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

1. Informacja o funduszach statutowych:

Utworzono fundusz statutowy w dniu 05.01.2009.

Zwiększenie i sposób wykorzystania funduszu statutowego

wyszczególnienie	B.O 01.01.2020	zwiększenie	zmniejszenie	B.Z.31.12.2019
Fundusz statutowy	696.631,69	0	0	696.631,69

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Przychody pochodząca z 1% PIT

- uzyskana i niewydatkowana w latach ubiegłych, a wydatkowana w roku obrotowym: 7.310,21
- uzyskana w roku obrotowy: 17.487,40
- wydatkowana w roku obrotowym kwota: 6.159,50

Razem Stowarzyszenie przeznaczyło kwotę 6.159,50 . na realizację zadań statutowych.

Działania i kwoty, na które wydatkowano w roku obrotowym środki pochodzące z 1% PIT.

- Realizacja zadania w ramach umowy nr ZZO/000126/16/D zawartej w dniu 18 grudnia 2017 r. w aneks nr 3 z dnia 14-09-2020 r, w Szczecinie pomiędzy PFRON z siedzibą w Warszawie a Szczecińskim Stowarzyszeniem Pomocy Autystom, zawartej w konkursie nr 4/2017 „Samodzielni i skuteczni”, jako środki własne w celu zrealizowania celów zadania, w kwocie 6.159,50
- Do rozliczenia pozostała kwota 18.638,11 w 2021 r. jako wkład własny do zadań publicznych

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności w 2021 r. W związku z pojawieniem się COVID-19 nastąpiło zachwianie się gospodarki oraz informacje dotyczące kryzysu gospodarczego a co za tym idzie zwiększyły się wydatki budżetu państwa. Szczecińskie Stowarzyszenie Pomocy Autystom otrzymuje dotację oświatową związaną z ilością dzieci uczęszczających do Punktu Przedszkolnego "Słoneczna Dolina" oraz Dziennego Ośrodka Terapeutyczno Edukacyjnego dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem "Razem". Ilość dzieci zmienia się zawsze z początkiem roku szkolnego.

Nie przewidujemy znacznych zmian w tym zakresie. Ministerstwo Edukacji poinformowało, iż dotacja na dzieci niepełnosprawne pozostaje bez zmian. Zmianie ulegnie jedynie sytuacja związana z dodatkową terapią umowy nie zostały podpisane z Gminą Miasto Szczecin oraz Pfron na 2021 r. Są to dodatkowe umowy, które przez ostatnie lata były realizowane przez Stowarzyszenie. W tym zakresie Zarząd Szczecińskiego Stowarzyszenia Pomocy Autystom wystąpił do Gminy Miasto Szczecin oraz Pfron o aneksowanie umów, które miały być zrealizowane w 2020 r. jako dodatkowa działalność Stowarzyszenia, która jest jedynie traktowana jako wspomagająca.

Podstawowa działalność czyli działalność oświatowa jest prowadzona przez jednostki w sposób zdalny a od 25 maja również stacjonarny. Zarząd ściśle monitoruje działania jednostki, minimalizuje koszty gdyż może dojść do zmniejszenia wpływów z tytułu opłat rodziców za terapię, które przeznaczane są również na bieżącą działalność placówek. Przychody z tego tytułu będą niższe niż zakładano i dokonana zostanie korekta z tego tytułu przy rocznym rozliczeniu 2021 r. Zarząd uważa, iż sytuacja ta nie wpłynie znacząco na pogorszenie działalności. W związku z czym nie powoduje to korekty w sprawozdaniu finansowym za 2020 r. lecz zalicza to do zdarzeń po dacie bilansu, które wymagają dodatkowych ujawnień.

Warunkiem spełnienia wymogu art. 4 ust. 1 i 1a jest należyte prowadzenie ksiąg oraz ich sprawdzenie drogą inwentaryzacji. W okresie Covid -19 inwentaryzacja nie była utrudniona drogą spisu z natury. Utworzone zostały małe grupy spisowe, które dokonywały inwentaryzacji materiałów i środków trwałych w małych polach spisowych, z zachowaniem zasad ostrożności. Ustalono zostały procedury bezpieczeństwa.

Dostęp do składników nie był utrudniony.

Szczecińskie Stowarzyszenie Pomocy Autystom nie uzyskało, żadnego wsparcia w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej oraz w ramach innych form pomocy.

Szczecińskie Stowarzyszenie Pomocy Autystom nie poniosło żadnych dodatkowych kosztów działalności spowodowanych Covid -19.

Data sporządzenia: 2020-03-31

Data zatwierdzenia: 2021-09-30

Agnieszka Basara

Wanda Piotrowska Agnieszka Basara Iwona Rogowska

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

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