

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

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

Nota 2 – Charakter i forma wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Lp.	Tytuł	Hipoteka	Zastaw	Prze�łaszczenie	Weksel własny	Inne	Razem
1.	Kwota zobowiązania, w tym: a) kredyty i pożyczki b) zobowiązania podatkowe	0	0	0	0	0	0
2.	Kwota zabezpieczenia, w tym: a) kredyty i pożyczki b) zobowiązania podatkowe	0	0	0	0	0	0

Nota 3 – Zobowiązania emerytalne

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

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

Stowarzyszenie nie udzieliło w roku obrotowym pożyczek, kredytów ani innych świadczeń o podobnym charakterze członkom organów zarządzających i nadzorujących oraz administrujących.

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

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Nota 5 – Udziały (akcje) własne

Szczecińskie Stowarzyszenie Pomocy Autystom nie posiada udziałów własnych.

Lp.	Tytuł	Liczba udziałów (akcji)	Wartość nominalna udziałów (akcji)	Wartość księgowa udziałów (akcji)	Równowartość nabytych lub sprzedanych odpłatnie udziałów (akcji)	Część kapitału podstawowego, którą udziały (akcje) reprezentują
1.	Udziały (akcje) na początek okresu	0	0	0	0	0

2.	Zwiększenia (z tytułu): a) nabycie akcji w celu zapobieżenia bezpośrednio zagrożającej spółce poważnej szkodzie	0	0	0	0	0
3.	Zmniejszenia (z tytułu): a) umorzenie b) sprzedaż	0	0	0	0	0
4.	Udziały (akcje) na koniec okresu	0	0	0	0	0

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

Przychody z działalności statutowej	Przychód w %	2022	Przychód w %	2021
a. Składki brutto określone statutem	0,07 %	2.870,00	0,14 %	5.300,00
b. Przychody z działalności statutowej pożytku publicznego 1%	0,26 %	9.222,50	0,69 %	24.881,40
c. Darowizny	0,89 %	32.100,00	1,18 %	43.140,00
d. Pozostałe przychody określone statutem w tym:	98,78 %	3.545.169,25	97,99%	3.590.974,95
- Dotacja dla: <i>Dzienny Ośrodek Edukacyjno-Terapeutyczny dla Dzieci i Młodzieży</i>		1.719.096,94		1.783.227,31
- <i>wczesne wspomaganie rozwoju dla Ośrodek</i>		0		0
- Dotacja dla: <i>Punk Przedszkolny dla dzieci z Autyzmem</i>		1.513.457,01		1.441.415,52
- <i>Wczesne wspomaganie rozwoju dla PP</i>		132.215,16		125.958,90
- <i>Działalność odpłatna</i>		15.055,49		15.720,00
- <i>Pozostałe przychody statutowe</i>		163.621,06		170.653,22
- 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 Przychody określone statutem – 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”.				54.000,00
Ogółem przychody z działalności statutowej	100%	3.589.361,75	100 %	3.664.296,35
Pozostałe przychody		570,01		0,08
1. przychody ze sprzedaży środków trwałych,		0		0
2. inne przychody		570,01		0,08

3. Przychody finansowe		0		0
PRZYCHODY OGÓŁEM		3.589.931,76		3.664.296,43

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

	2022	%	2021	%
Koszty podstawowej działalności operacyjnej	3.629.822,81		3.653.089,60	
1. Koszty działalności odpłatnej	10.587,45	0,29 %	19.801,58	0,54 %
2. Koszty działalności nieodpłatnej	3.364.769,11	92,25 %	3.404.601,73	93,19 %
3. Koszty pozostałej działalności statutowej	254.466,25	7,00 %	228.686,29	6,27 %
4. Koszty administracyjne	0	0 %	0	0 %
Pozostałe koszty i straty	17.118,12	0,46 %	0,16	0, %
1. Wartość netto sprzedanych środków trwałych,	0		0	
2. inne	17.118,10		0,08	
3. koszty finansowe	0,02		0,08	
KOSZTY OGÓŁEM	3.646.940,93	100 %	3.653.089,76	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

Utworzono fundusz statutowy w dniu 05.01.2009.

Zwiększenie i sposób wykorzystania funduszu statutowego w roku 2022:

wyszczególnienie	B.O. 01.01.2022	zwiększenie	zmniejszenie	B.Z. 31.12.2022
Fundusz statutowy	696.631,69	14.520,59	0,00	711.152,28

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: 24.881,40
- uzyskana w roku obrotowy: 9.222,50
- wydatkowana w roku obrotowym kwota: 0

Razem Stowarzyszenie przeznaczyło kwotę 0 na realizację zadań statutowych w 2022 r.

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

- Do rozliczenia pozostał kwota 9.222,50 z 2022 r. jako wkład własny do zadań publicznych.
- Do rozliczenia pozostał kwota 24.881,40 z 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

I. Rzeczowe aktywa trwałe:

Aktywa trwałe	Stan na początek roku obrotowego	Odpis roczny	Wartość księgowa
Środki trwałe	0	0	0
Inwestycje w obcych środkach trwałych	159.874,59	42.716,98	117.157,61
WNiP	0	0	0
RAZEM:	159.874,59	42.716,98	117.157,61

Odpisy aktualizujące wartości środków trwałych w roku obrotowym nie występują. W 2022 r. nie nabyto żadnych nowych środków trwałych.

II. W roku obrotowym w Stowarzyszeniu nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

III. Łączny stan należności z tytułu opłaconych Kaucji: 36.180,-

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

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

IV. Podział należności według pozycji bilansu :

należności	2021	2022
Od dostawców	880,69	481,60
Pozostałe rozrachunki z pracownikami	101,88	6.637,24
Rozrachunki wew.zakładowe – należności od rodziców	46.455,81	50.179,22
Rozrachunki publiczno prawne	419,52	4 976,94
SUMA:	47.857,90	62.275,00

V. Podział zobowiązań/rozrachunków według pozycji bilansu

Tytuł zobowiązania	2021	2022
1. z dostawcami	355,83	0
2. Rozrachunki z US	1.844,30	0
3. Rozrachunki PKO TFI	0	703,76
4. Z tytułu wynagrodzeń	1.251,78	297,38
5. Pozostałe z pracownik.	570,89	192,11
6. rozrachunki wew.zakł.	7.452,37	4.288,12
RAZEM	11.475,17	5.481,37

VI. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów - w roku 2022 pozycje te nie występują w sprawozdaniu finansowym.

Data sporządzenia: 2023-03-24

Data zatwierdzenia: 2023-07-15

Agnieszka Basara

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

Monika Kosiorek, Żaneta Frątczak, Justyna Juszcak

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