

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
KRAJOWEGO TOWARZYSTWA AUTYZMU ODDZIAŁ W KIELCACH
ZA ROK 2023

WPROWADZENIE

Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Kielcach jest organizacją społeczną, charytatywną, pomagającą rodzinie w rozwiązywaniu problemów ludzi niepełnosprawnych, a szczególnie osób z zaburzeniami ze spektrum autyzmu (ASD) i członków ich rodzin.

Krajowe Towarzystwo Autyzmu jest stowarzyszeniem osób fizycznych i prawnych, którego działalność jest skierowana do członków Towarzystwa jak i do osób, które nie są członkami.

Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Kielcach działa na podstawie prawa o stowarzyszeniach - ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz. U. Nr 96 poz. 873) oraz Statutu, zgodnie z porządkiem prawnym i ustrojem konstytucyjnym Rzeczypospolitej Polskiej.

Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Kielcach jest organizacją pożytku publicznego, zarejestrowaną w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sadzie Rejonowym w Kielcach pod numerem KRS: 0000016750 i ma osobowość prawną. Stowarzyszenie posiada numer identyfikacji podatkowej NIP 657-20-08-997 oraz numer identyfikacyjny REGON: 290486816.

CELE STOWARZYSZENIA

Celem Krajowego Towarzystwa Autyzmu Oddział w Kielcach jest:

- ✓ Inicjowanie i prowadzenie różnych form pomocy dla osób z autyzmem i członków ich rodzin w sprawach dotyczących poprawy zdrowia, edukacji, warunków socjalnych, ich sytuacji materialnej i adaptacji w społeczeństwie ludzi zdrowych,
 - ✓ Zaktywizowanie społeczeństwa do działania na rzecz osób z autyzmem i rozwijanie samopomocowego ruchu rodzin, w których żyją osoby z autyzmem,
 - ✓ Wspieranie inicjatyw społecznych zmierzających do poprawy jakości życia (dobrostanu psychicznego) osób z autyzmem i członków ich rodzin,
 - ✓ Tworzenie standardów w zakresie leczenia, terapii, rehabilitacji i edukacji dzieci, młodzieży i osób dorosłych z autyzmem,
 - ✓ Organizowanie różnych form kształcenia w dziedzinie autyzmu i zdrowia psychicznego,
 - ✓ Krzewienie zawodowych zasad etycznych i czuwanie nad ich przestrzeganiem,
 - ✓ Współdziałanie w usprawnianiu leczenia, edukacji, rehabilitacji i opieki nad osobami z
-

autyzmem.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy 2023, tj. od dnia 01.01.2023 do dnia 31.12.2023. Sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 m-cy i dłużej.

Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania naszej działalności.

Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Kielcach prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2002, Nr 76 poz. 591 z późn. zm.) oraz Rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzącymi działalności gospodarczej (Dz.U. z 2001, Nr 137 poz. 1539).

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości we własnym zakresie w siedzibie Krajowego Towarzystwa Autyzmu Oddział w Kielcach.

Wykazane w Bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości.

/ Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych oraz jednakowej wyceny aktywów i pasywów.

/ Wynik finansowy ustala się, zaś sprawozdanie finansowe sporządza tak, aby informacje z nich wynikające były porównywalne w latach kolejnych.

/ Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie ze standardami przyjętymi dla organizacji pozarządowych, określonymi w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

/ Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

/ Będące w posiadaniu jednostki środki finansowe występują wyłącznie w walucie polskiej wyceniane są według wartości nominalnej.

/ Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen nabycia.

/ Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu zasady, że wszystkie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł są umarzane jednorazowo w 100% w miesiącu przekazania do używania. W przypadku środków o wartości powyżej kwoty 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne są dokonywane według stawek wynikających z załącznika do

ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

✓ Przychody i koszty ujmowane są odpowiednio w momencie ich uzyskania lub poniesienia, zgodnie z zasadą memoriału.

Sprawozdanie finansowe prezentuje łączne dane pięciu jednostek wchodzących w skład organizacji:

- ✓ Krajowe Towarzystwo Autyzmu o/Kielce (Poradnia NZOZ i biuro Zarządu)
- ✓ Środowiskowy Dom Samopomocy dla osób z autyzmem
- ✓ Ośrodek Rehabilitacyjno- Edukacyjno- Terapeutyczno- Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem
- ✓ Niepubliczna Szkoła Podstawowa Specjalna dla Dzieci z Zaburzeniami Rozwoju „Droga do sukcesu”
- ✓ Niepubliczne Przedszkole Specjalne dla Dzieci z Autyzmem „Słowicza Ferajna”.

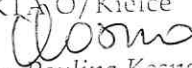
Kielce, 29-03-2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Kunecka

PREZES ZARZĄDU
KTAA O/Kielce

mgr Paulina Papka

WICEPREZES ZARZĄDU
KTAA O/Kielce

mgr Paulina Kosno

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023 r.
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	23 568,44	224 385,04
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	23 568,44	224 385,04
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	615 549,84	767 647,76
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	129 541,18	184 058,98
III. Inwestycje krótkoterminowe	484 804,62	577 667,87
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 204,04	5 920,91
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	639 118,28	992 032,80

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	514 301,78	717 433,55
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	405 946,47	514 523,78
IV. Zysk (strata) netto	108 355,31	202 909,77
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	124 816,50	274 599,25
I. Rezerwy na zobowiązania	29 318,92	35 887,20
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	95 497,58	147 045,39
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	91 666,66
Pasywa razem	639 118,28	992 032,80

Kielce dn. 29-03-2024 r.

.....

(miejscu i data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

WICEPREZES ZARZĄDU
 KTA O/Kielce
 mgr Paulina Kosno

PREZES ZARZĄDU
 KTA O/Kielce
 mgr Paulina Papk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2023
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	8 321 552,61	9 772 681,16
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 701 766,19	8 710 050,74
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	600 987,86	929 780,40
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	18 798,56	132 850,02
B.	Koszty działalności statutowej	8 226 777,49	9 634 942,47
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 616 585,97	8 675 964,09
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	601 617,43	949 655,15
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	8 574,09	9 323,23
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	94 775,12	137 738,69
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	10 703,95	44 447,33
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	84 071,17	93 291,36
I.	Pozostałe przychody operacyjne	25 060,39	108 115,39
J.	Pozostałe koszty operacyjne	541,02	3,62
K.	Przychody finansowe	467,70	1 629,88
L.	Koszty finansowe	702,93	123,24
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	108 355,31	202 909,77
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	108 355,31	202 909,77

Kielce dn. 29-03-2024 r.

(miejscę i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)
Elżbieta Kunocha

WICEPREZES ZARZĄDU
 KTA O/ Kielce
Kosno
 mgr Paulina Kosno

PREZES ZARZĄDU
 KTA O/ Kielce
Papka
 mgr Paulina Papka

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

DO RACHUNKU WYNIKÓW ZA 2023 ROK

1. Struktura przychodów działalności:

Przychody z działalności statutowej		9 772 681,16
I.	Składki Członkowskie	1090,00
II	Pozostałe przychody określone statutem	8 841 810,76
1.	Dotacje z Urzędu Miasta	6 210 216,44
	<i>Umowa MOPR-D.O.4222.1.2. Dorośli ze spektrum autyzmu wsparcie dzienne</i>	815 237,52
	<i>Umowa na dofinansowanie „Wjazd do Polańczyka”</i>	19 463,99
	<i>Dotacja na prowadzenie szkoły „Droga do sukcesu”</i>	2 279 781,20
	<i>Dotacja na prowadzenie Ośrodka rehabilitacyjno-edukacyjno-terapeutyczno-wychowawczego</i>	783 769,00
	<i>Dotacja na prowadzenie przedszkola „Słowicza Ferajna ”</i>	2 222 225,90
	<i>Dofinansowanie do podręczników</i>	6 400,32
	<i>Nagrody dla nauczycieli</i>	83 338,51
2.	Dotacje Urząd Wojewódzki	19 903,31
	<i>Projekt „ Cykl spotkań uspołeczniających”</i>	10 000,00
	<i>Muzyka do spektaklu Niko</i>	9 903,31
3.	Dofinansowanie z PFRON	473 727,41
	<i>Autyzm – łamiemy bariery</i>	102 000,00
	<i>Kolejna szansa na samodzielność</i>	371 727,41
4.	Dofinansowanie NIW	83 526,00
	<i>Projekt „Niebieska strefa”</i>	83 526,00
5.	Zwrot kosztów dowozu , czesne, wyżywienie, opinie pedagogiczne	1 769 353,58
	<i>Zwrot kosztów dowozu, posiłków, czesne Ośrodka rehabilitacyjno-edukacyjno-terapeutyczno-wychowawczego</i>	690 119,97
	<i>Zwrot kosztów dowozu, czesne, opinie pedagogiczne, szkoły „Droga do sukcesu”</i>	767 245,76
	<i>Zwrot kosztów dowozu, wyżywienia opinie pedagogiczne przedszkola „ Słowicza Ferajna ”</i>	292 409,25
	<i>Zwrot kosztów dowozu do poradni i na rehabilitację, zwrot kosztów wysyłki i badania sprawozdania</i>	19 578,60
6.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	285 084,02
	<i>1% podatku</i>	40 941,00

	<i>Darowizny osób prywatnych</i>	138 646,18
	<i>Akcja „By wrócić do przyjaciół”</i>	26 000,00
	<i>Konferencja „Na TY z autyzmem”</i>	19 400,00
	<i>Pozostałe</i>	60 096,84
III	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	929 780,40
	<i>Odpłatność za diagnozę, opinię</i>	7 070,00
	<i>Szkolenia i treningi</i>	11 400,00
	<i>Kontrakt z NFZ</i>	911 310,40

Przychody finansowe - odsetki	1 629,88
Pozostałe przychody operacyjne	
Zysk ze zbycia samochodu	70 000,00
Zwrot z polis ubezpieczeniowych	50,45
Dofinansowanie do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych	19 750,00
Dofinansowanie PFRON do zakupu nowego auta	8 333,34
Drobne różnice	0,47
Zwrot kosztów nagród w konkursie „Świat osób w spektrum autyzmu”	482,13
Otrzymany nieodpłatnie komputer	3 699,00
Dofinansowania do szkoleń	5 800,00
Razem pozostałe przychody operacyjne	108 115,39

2. Struktura kosztów działalności

Koszty realizacji zadań statutowych	9 634 942,47
Koszty związane z działalnością nieodpłatną	8 675 964,09
Koszty związane z działalnością odpłatną	949 655,15
Koszty pozostałej działalności statutowej	9 323,23

3. Koszty administracyjne

	44 447,33
Zużycie materiałów i energii	93,12

	Usługi obce	2 608,80
	Podatki i opłaty	85,00
	Wynagrodzenia	41 060,41
	Pozostałe	600,00

Koszty finansowe	123,24
Pozostałe koszty operacyjne (drobne różnice)	3,62

Wynik Finansowy - działalności Krajowego Towarzystwa Autyzmu Oddział w Kielcach to zysk w wysokości 202 909,77 zł

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO BILANSU ZA 2022 ROK

1) Aktywa

	AKTYWA	992 032,80
	Aktywa obrotowe	767 647,76
I	Inwestycje krótkoterminowe	577 667,87
1	Środki pieniężne w kasie	900,81
	<i>Poradni KTA</i>	900,81
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	576 767,06
	<i>Szkoły „Droga do sukcesu”</i>	34 965,01
	<i>Ośrodka rehabilitacyjno-edukacyjno-terapeutycznego</i>	119 484,06
	<i>Przedszkola „ Słowicza Ferajna ”</i>	88 686,64
	<i>Poradni KTA</i>	333 631,35
3	Należności	184 058,98

II	Rozliczenia międzyokresowe (ubezpieczenia)	5 920,91
Aktywa trwałe		224 385,04
Środki trwałe, z czego:		191 544,06
	<i>Grunty własne</i>	<i>7 418,44</i>
	<i>Środki transportu</i>	<i>164 308,92</i>
	<i>Pozostałe</i>	<i>19 816,70</i>
Środki trwałe w budowie		32 840,98
	<i>Nakłady na budynek „Leśny dom”</i>	<i>32 840,98</i>

Zadanie pod nazwą „Leśny Dom” to budowa 12-mieszkaniowego obiektu stanowiącego infrastrukturę umożliwiającą świadczenie usług Wspomaganych Społeczności Mieszkaniowych, w których będą zamieszkiwać osoby w spektrum autyzmu ze znacznym stopniem niepełnosprawności. To miejsce da osobom dorosłym z autyzmem szansę na jak najbardziej samodzielne i bezpieczne życie, dostosowane do ich specyficznych potrzeb i możliwości, przy wsparciu specjalistycznie przygotowanej kadry. Osoby, które będą tam mieszkać nie są w stanie samodzielnie funkcjonować w społeczeństwie i nie są też w stanie samodzielnie utrzymać się we własnym mieszkaniu.

15 grudnia 2023 zawarto z PFRON umowę WMS/000001/13/D na dofinansowanie przedsięwzięcia. Pomoc wynikająca z umowy i aneksu z dnia 21-03-2024 opiewa na kwotę 6 309 164,53 zł.

- 2) Długoterminowe należności, inwestycje i rozliczenia międzyokresowe aktywów w jednostce nie wystąpiły.
- 3) Zapasów jednostka nie posiada
- 4) Pasywa:

PASYWA		992 032,80
Fundusze własne		717 433,55
I	Fundusz statutowy	0,00
II	Zysk (strata) z lat ubiegłych	514 523,78
III	Wynik finansowy netto roku 2022	202 909,77
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		274 599,25
I	Rezerwy na zobowiązania obejmują składki ZUS od wynagrodzeń za XII 2023 wypłaconych w I 2024, jakie nie stanowią jeszcze na koniec 2023 r. wymagalnych prawnie zobowiązań	35 887,20
II	Zobowiązania krótkoterminowe	147 045,39
III	Rozliczenia międzyokresowe przychodów – dotacja z PFRON do zakupu busa do przewozu podopiecznych	91 666,66

POZOSTAŁE INFORMACJE

- 1) Jednostka nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.
- 2) Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
- 3) W ramach odpisu 1% z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2023 roku otrzymano kwotę 40 941,00 zł. Przekazano podopiecznym środki w kwocie łącznej 7 792,62 zł przeznaczeniem na:
 - zakup pomocy terapeutycznych o wartości
1 222,69zł
 - organizację turnusu rehabilitacyjnego 2121,00 zł -
 - rehabilitację w ośrodku (dowóz i wyżywienie)
4448,93 zł

Kielce, dnia 29-03-2024 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ela Kunecka

WICEPREZES ZARZĄDU

KTA O / Kielce

mgr Paulina Kosno

PREZES ZARZĄDU

KTA O / Kielce

mgr Paulina Papka