

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31. 12. 2017 ROKU

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa jednostki: Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Krakowie

Siedziba jednostki: 30-035 Kraków, ul. Grottgera 3

Forma prawna: Stowarzyszenie

Stowarzyszenie zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000063782 w Sądzie Rejonowym dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, 31-547 Kraków ul. Przy Rondzie 7.

Stowarzyszenie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

Głównym celem Stowarzyszenia jest inicjowanie i prowadzenie różnych form pomocy dla osób autystycznych i ich rodzin w sprawach dotyczących poprawy zdrowia, warunków socjalnych, ich sytuacji materialnej i adaptacji w społeczeństwie ludzi zdrowych, a w szczególności: terapię i diagnozę osób niepełnosprawnych, działalność szkoleniową i oświatową, nauczanie osób niepełnosprawnych, organizowanie wolontariatu na rzecz osób niepełnosprawnych oraz zaktywizowanie społeczeństwa na rzecz osób autystycznych i rozwijanie samopomocowego ruchu rodzin, w których żyją osoby autystyczne.

1. Sprawozdanie finansowe jednostki obejmuje okres od 01.01.2017 do 31.12.2017.
Dane za rok ubiegły zawierają okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku.
2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę w następnych okresach sprawozdawczych.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.).

4. Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne,
- Inwestycje krótkoterminowe obejmują wyłącznie środki pieniężne – według wartości nominalnej,
- Należności – w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,
- Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
- Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- Wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- Bilansu,
- Rachunek wyników,
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Bilans i Rachunek wyników sporządzany jest według wzoru ustalonego w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Stowarzyszenie nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych jak też sprawozdania ze zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Sporządził:

Katarzyna Solarz

23.05.2018

Katarzyna Solarz

Kierownik jednostki:

Prezes Oddziału
E. Górska-Boboek
Ewa Górska-Boboek
Wiceprezes Zarządu
J. Maciejowski
Jan Maciejowski
Sekretarz
G. Dyba
Grażyna Dyba

J. Leubner
Przewodniczący

Skarbnik
B. Nowak
Beata Nowak

Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Krakowie
 30-035 Kraków, ul. Grottgera 3
 NIP: 9441472224

BILANS na dzień 31.12.2017

Wyszczególnienie		Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
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	238 884,27	52 448,70
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	12 583,45	2 502,66
III.	Inwestycje krótkoterminowe	226 300,82	49 946,04
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		238 884,27	52 448,70
Wyszczególnienie		Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
PASYWA			
A.	Fundusz własny	57 580,26	18 211,87
I.	Fundusz statutowy	14 081,30	14 081,30
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-76,20	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	43 575,16	4 130,57
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	181 304,01	34 236,83
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 002,00	11 049,62
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	172 302,01	23 187,21
PASYWA RAZEM		238 884,27	52 448,70

Sporządził: Katarzyna Solarz

Kierownik jednostki:

Katarzyna Solarz

Data: 23.05.2018

Wiceprezes Zarządu

Jan Maciejowski

Skarbnik
Beata Nowak

Prezes Oddziału

Ewa Górską-Boboek
Ewa Górską-Boboek

Sekretarz

Grażyna Dybał
Grażyna Dybał

J. Leanda
Ponur

Jan

Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Krakowie
 30-035 Kraków, ul. Grottgera 3
 NIP: 9441472224

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Na dzień 31.12.2017

Wyszczególnienie		Za okres	Za okres
		01.01.2017 – 31.12.2017	01.01.2016 – 31.12.2016
A.	Przychody z działalności statutowej	965 494,80	502 829,88
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	965 494,80	502 829,88
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	927 024,40	498 671,17
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	927 024,40	498 671,17
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	38 470,40	4 158,71
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	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	38 470,40	4 158,71
I.	Pozostałe przychody operacyjne	5 969,65	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	65,62	0,00
K.	Przychody finansowe	0,13	0,00
L.	Koszty finansowe	686,40	28,14
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	43 688,16	4 130,57
N.	Podatek dochodowy	113,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	43 575,16	4 130,57

Sporządził:
 Katarzyna Solarz

Kierownik jednostki:

Data: 23.05.2018

Katarzyna Solarz

Wiceprezes Zarządu
Jan Maciejowski

Prezes Oddziału
Ewa Górską-Boboek

Skarbnik
Beata Nowak

Sekretarz
Grażyna Dybał

Y Leubna Bieren

Jan Bieren

Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Krakowie

30-035 Kraków, ul. Grottgera 3

NIP: 9441472224

INFORMACJA DODATKOWA

DO BILANSU ZA 2017 ROK

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 DOTYCZY
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 DOTYCZY
3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

AKTYWA

Wartości niematerialne i prawne opisuje poniższa tabela

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2017 roku	
Wartość brutto na początek okresu	11 697,18
Zwiększenia	-
Zmniejszenia	-
Wartość brutto na koniec okresu	11 697,18
Umorzenie na początek okresu	11 697,18
umorzenia bieżące - zwiększenia	-
Umorzenie bieżące - zmniejszenia,	-
Umorzenie na koniec okresu	11 697,18
Wartość księgowa netto	-

Środki trwałe opisuje poniższa tabela

Zmiany w środkach trwałych w 2017 roku

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	103 444,06	103 444,06
Zwiększenia, w tym:	-	-	4 000,00	-	4 000,00
- nabycie	-	-	4 000,00	-	4 000,00
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	4 000,00	103 444,06	107 444,06
Umorzenie na początek okresu	-	-	-	103 444,06	103 444,06
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	-	4 000,00	-	4 000,00
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	4 000,00	103 444,06	107 444,06
Wartość księgowa netto	-	-	-	-	-

Środki trwałe w budowie nie występują

Należności długoterminowe nie występują

Należności długoterminowe nie występują

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują

Zapasy nie występują

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie

wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Należności krótkoterminowe łącznie na dzień bilansowy 31.12.2017 wyniosły **12.583,45 zł.**

Inwestycje krótkoterminowe tj. środki pieniężne w kasie i na rachunkach na dzień bilansowy 31.12.2017 wyniosły **226.300,82 zł.**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują

Należnie wpłaty na fundusz statutowy nie występują

PASYWA

Fundusz statutowy na dzień bilansowy 31.12.2017 wyniósł **14.081,30 zł.**

Pozostałe fundusze nie wystąpiły

Zysk (strata) z lat ubiegłych - nie rozliczona strata wyniosła **76,20 zł.**

Zysk (strata) netto – zysk netto za 2017 rok wyniósł **43.575,16 zł.**

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerw w roku 2017 nie tworzone.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie sprzedaży stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły **9.002,00 zł**.

Rozliczenia międzyokresowe wyniosły **172.302,01 zł** i stanowią otrzymaną w 2017 roku dotację z PFRON do wykorzystania w terminie od dnia 01.01.2018 do 31.03.2018.

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

Łączne uzyskane w 2017 roku przychody z działalności statutowej wyniosły **965.494,80 zł** i kształtowały się następująco:

A. Dotacje otrzymane wyniosły **904.696,60 zł** w tym ze środków:

- Gminy Miejskiej Kraków-Urzędem Miasta Krakowa z siedzibą w Krakowie **506.858,40 zł**
- PFRON **397.838,20 zł**

B. Darowizny otrzymane wyniosły **38.493,80 zł** w tym:

- otrzymane od podmiotów gospodarczych, instytucji **9.506,80 zł**
- otrzymane od osób fizycznych **28.987,00 zł**

C. Nadwyżka przychodów na kosztami z poprzedniego roku wyniosła **4.130,57 zł**

D. Przychody ze szkoleń, organizacji zajęć wyniosły **1.664,80 zł**

E. Przychody ze składek członkowskich wyniosły **480,00 zł**

F. Przychody z 1% podatku wyniosły **7.138,40 zł**

G. Przychody z organizowanych zbiórek publicznych wyniosły **8.890,63 zł**

Uzyskane w 2017 roku **pozostałe przychody operacyjne** wyniosły **5.969,65 zł**

Uzyskane w 2017 roku **przychody finansowe** wyniosły **0,13 zł**

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty realizacji zadań statutowych za 2017 rok wyniosły **927.024.40 zł**

Poniesione w 2017 roku **pozostałe koszty operacyjne** wyniosły **65,62 zł**

Poniesione w 2017 roku **koszty finansowe** wyniosły **686,40 zł**

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wielkość funduszu statutowego nie zmieniła się w 2017 roku i wynosi **14.081,30 zł**

7. Jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego

Uzyskane w 2017 roku przychody z tytułu 1% podatku wyniosły **7.138,40 zł**

Przychody te w całości zostały przeznaczone na realizację zadań statutowych

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki – NIE DOTYCZY

Sporządził: Katarzyna Solarz

Kierownik jednostki:

Data: 23.05.2018

Katarzyna Solarz

Prezes Oddziału

E. Cebrowska
Ewa Górską-Boboek

Wiceprezes Zarządu

Jan Maciejowski
Jan Maciejowski

Sekretarz

Grażyna Dybał
Grażyna Dybał

J. Leśniewski
Bielecki

Skarbnik

Beata Nowak
Beata Nowak