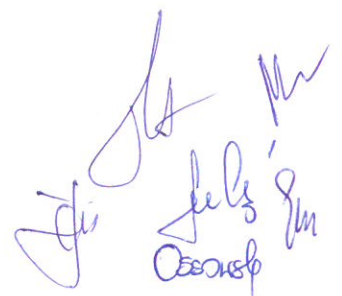


INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2017

Handwritten signatures in blue ink, including a large signature at the top right and several smaller ones below it.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane identyfikujące jednostkę

1.1. Nazwa (firma)

Stowarzyszenie Pomocy Młodzieży i Dzieciom Autystycznym oraz Młodzieży i Dzieciom o Pokrewnych Zaburzeniach „Wspólny Świat”.

1.2. Siedziba

Ulica: Królowej Jadwigi 9/49

Miasto: Biała Podlaska

Kod Pocztowy: 21-500

Poczta: Biała Podlaska

Powiat: bialski

Województwo: lubelskie

1.3. Podstawowy przedmiot działalności

Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana – PKD 94.99.Z

1.4. Przedmiot działalności statutowej

Działalność statutowa nieodpłatna:

- Wychowanie przedszkolne
- Szkoły Podstawowe
- Pozaszkolne formy edukacji artystycznej
- Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane
- Działalność wspomagająca edukację
- Działalność fizjoterapeutyczna
- Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana
- Opieka dzienna nad dziećmi
- Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
- Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana

Działalność statutowa odpłatna

- Wychowanie przedszkolne
- Pozaszkolne formy edukacji artystycznej
- Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane
- Działalność wspomagająca edukację
- Działalność fizjoterapeutyczna



- Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana
- Opieka dzienna nad dziećmi
- Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
- Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana
- Wszechstronne działania z zakresu pomocy społecznej i oświaty.

1.5. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr

Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego - numer w KRS 0000275016

1.6. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania jednostki jest nieoznaczony.

1.7. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

1.8. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe

Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.

1.9. Informacja o posiadanych jednostkach organizacyjnych niesporządzających samodzielnie sprawozdania finansowego

Przedszkole Specjalne ul. Pokoju 22, 21-500 Biała Podlaska

Szkoła Podstawowa Specjalna dla dzieci z autyzmem i niepełnosprawnościami sprzężonymi ul. Pokoju 22, 21-500 Biała Podlaska oraz ul. Warszawska 14, 21-500 Biała Podlaska

Niepubliczne Gimnazjum dla dzieci z autyzmem „Wspólny Świat” ul. Warszawska 14, 21-500 Biała Podlaska

1.10. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w ciągu co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę

1.11. Data rozpoczęcia działalności 23.02.2007 r.

1.12. Data uzyskania statusu OPP 24.09.2007 r.

1.13. Skład Zarządu na dzień 31.12.2017 r.

- Prezes – Anna Chwałek
- Wice Prezes – Alina Sucharzewska
- Członek – Ewa Chamicewicz
- Sekretarz – Maria Krzewicka
- Skarbnik – Marta Łukowska-Almaszy

1.14. Skład Komisji Rewizyjnej na dzień 31.12.2017 r.

- Fijałkowska Katarzyna
- Szubartowicz Paweł
- Raczkowska Marianna

2. Zasady (polityka rachunkowości):

2.1. Metody wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości

Składnik aktywów/pasywów	Sposób wyceny
Wartości niematerialne i prawne Środki trwałe	Cena nabycia (koszt wytworzenia, wartość przeszacowana po aktualizacji) (-) umorzenie (-) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe w budowie	Ogół kosztów związanych z ich nabyciem lub wytworzeniem (-) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Inwestycje długoterminowe	Cena nabycia minus odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Inwestycje krótkoterminowe	Cena rynkowa albo cena nabycia lub cena rynkowa (wybrano niższą cenę)
Rzeczowe aktywa obrotowe	Cena nabycia lub koszt wytworzenia, przy czym w obu przypadkach przyjęta kwota nie może przekraczać ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy
Należności i udzielone pożyczki	Kwota wymaganej zapłaty (z uwzględnieniem zasady ostrożności)
Zobowiązania	Kwota wymagająca zapłaty
Rezerwy	Uzasadniona, wiarygodnie oszacowana wielkość
Kapitały (fundusze) własne	Wartość nominalna
Pozostałe aktywa i pasywa	Wartość nominalna

2.2. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:

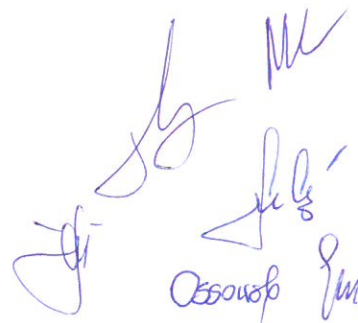
Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2018 r. poz. 395 ze zm.).



W skład sprawozdania finansowego wchodzi:

- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Rachunek przepływów pieniężnych
- Informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia

Jednostka sporządza również sprawozdanie merytoryczne z działalności.



INFORMACJA DODATKOWA

1. Objaśnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego

1.1. Wykazane w bilansie na koniec roku aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Składnik aktywów/pasywów	Sposób wyceny
Wartości niematerialne i prawne Środki trwałe	Cena nabycia (koszt wytworzenia, wartość przeszacowania po aktualizacji) (-) umorzenie (-) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe w budowie	Ogół kosztów związanych z ich nabyciem lub wytworzeniem (-) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Inwestycje długoterminowe	Cena nabycia minus odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Inwestycje krótkoterminowe	Cena rynkowa albo cena nabycia lub cena rynkowa (wybrano niższą cenę)
Rzeczowe aktywa obrotowe	Cena nabycia lub koszt wytworzenia, przy czym w obu przypadkach przyjęta kwota nie może przekraczać ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy
Należności i udzielone pożyczki	Kwota wymaganej zapłaty (z uwzględnieniem zasady ostrożności)
Zobowiązania	Kwota wymagająca zapłaty
Rezerwy	Uzasadniona, wiarygodnie oszacowana wielkość
Kapitały (fundusze) własne	Wartość nominalna
Pozostałe aktywa i pasywa	Wartość nominalna



1.2. Zasady dokonywania odpisów umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub przekraczającej 1 500,00 zł, ale nie przekraczającej 3 500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500,00 zł amortyzuje się liniowo wg stawek wynikających z wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych od miesiąca następującego po przyjęciu do użytkowania.

2. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach

2.1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych (w zł)

Majątek trwały - WARTOŚĆ POCZĄTKOWA BRUTTO									
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na BO	Przychody		Rozchody			Stan na BZ	
			z zakupu	z inwestycji	przekazanie nieodpłatne	z tytułu sprzedaży, likwidacja, przeniesienie do innej grupy			
1	Wartości niematerialne i prawne	26 929,52	-	-	-	-	26 929,52		
2	Środki trwałe	621261,26	61 685,98	-	-	6 998,99	675 948,25		
	a) grunty	6 134,68	-	-	-	-	6 134,68		
	b) budynki i budowle	-	-	-	-	-	-		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	198 504,65	14 465,01	-	-	6 998,99	205 970,67		
	d) środki transportu	131 219,50	3 398,00	-	-	-	134 617,50		
	e) pozostałe środki trwałe	285 402,43	43 822,97	-	-	-	329 225,40		
3	Inwestycje rozpoczęte	132 377,40	56 623,75	-	-	-	189 001,15		
4	Razem rzeczowy majątek trwały	780 568,18	118 309,73	-	-	6 998,99	891 878,92		
Majątek trwały - UMORZENIA									
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na BO	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na BZ	
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	przekazanie nieodpłatne	z tytułu sprzedaży, likwidacja			

Ossanob


1	Wartości niematerialne i prawne	25 709,16	1 220,36	-	-	-	-	26 929,52
2	Środki trwałe	480 728,14	80 793,28	-	-	6 998,99	-	554 522,43
	a) grunty	-	-	-	-	-	-	-
	b) budynki i budowle	-	-	-	-	-	-	-
	c) urządzenia techniczne i maszyny	188 283,61	22 062,21	-	-	6 998,99	-	203 346,83
	d) środki transportu	54 499,69	28 280,10	-	-	-	-	82 779,79
	e) pozostałe środki trwałe	237 944,84	30 450,97	-	-	-	-	268 395,81
3	Inwestycje rozpoczęte	-	-	-	-	-	-	-
4	Razem rzeczowy majątek trwały	506 437,30	82 013,64	-	-	6 998,99	-	581 451,95
Majątek trwały – WARTOŚĆ NETTO								
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ			
			z zakupu	z inwestycji	amortyzacja	sprzedaż, likwidacja, przeniesienie do innej grupy		
1	Wartości niematerialne i prawne	1 220,36	-	-	1 220,36	-	-	-
2	Środki trwałe	140 533,12	61 685,98	-	80 793,28	-	-	121 425,82
	a) grunty	6 134,68	-	-	-	-	-	6 134,68
	b) budynki i budowle	-	-	-	-	-	-	-
	c) urządzenia techniczne i maszyny	10 221,04	14 465,01	-	22 062,21	-	-	2 623,84
	d) środki transportu	76 719,81	3 398,00	-	28 280,10	-	-	51 837,71
	e) pozostałe środki trwałe	47 457,59	43 822,97	-	30 450,97	-	-	60 829,59
3	Inwestycje rozpoczęte	132 377,40	56 623,75	-	-	-	-	189 001,15
4	Razem rzeczowy majątek trwały	274 130,88	118 309,73	-	82 013,64	-	-	310 426,97



 Osobiste

2.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Grunty użytkowane wieczysto

Grunt	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia w m ²	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

2.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia (w zł)

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty	280 000,00	0,00	0,00	280 000,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	980 000,00	0,00	0,00	980 000,00

2.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Zobowiązania z tytułu uzyskania prawa własności nieruchomości w zł

Zobowiązania wobec	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Budżetu państwa	0,00	0,00
Jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

2.5. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

- w tym:

- odpisy aktualizujące wartość materiałów 0,00 zł
- odpisy aktualizujące wartość towarów 0,00 zł

2.6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystania, rozwiązania i stanu na koniec roku obrotowego

Odpisy aktualizujące wartość należności w zł

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 2+3-(4+5)
1	2	3	4	5	6
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	5 250,00	0,00	0,00	0,00	5 250,00
Razem	5 250,00	0,00	0,00	0,00	5 250,00

Odpisy aktualizujące dotyczą należności z tytułu czesnego za przedszkole w kwocie 4 650,00 zł oraz wpisowego do przedszkola w kwocie 600,00 zł

2.7. Informacje o stanie rezerw

Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	5	6	7
Długoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na świadczenia emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

emerytalne i pozostałe					
- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.8. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe w zł

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz. A.V. oraz B.III.C aktywów bilansu) w tym:	26 208,78	10 281,82
Koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
Opłacone z góry (za przyszłe lata) czynsze	0,00	0,00
Opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe	5 366,47	2 868,67
Opłacona z góry (za następny rok) dzierżawa serwera Mini Wspólny	173,89	0,00
Opłacone z góry prenumeraty (za następny rok)	2425,36	2 947,38
Opłacone z góry kursy i szkolenia, oraz studia podyplomowe ponoszące kwalifikacje	0,00	1 246,67
Opłacone z góry abonamenty za programy informatyczne (księgowo, kadrowe)	0,00	91,28
Opłacone z góry abonamenty telekomunikacyjne	90,46	147,00
Usługi terapeutyczne – faktura wystawiona w następnym roku lub wpłaty dokonane w następnym roku za usługi wykonane w roku poprzednim.	8 820,00	0,00
Odsetki nienotyfikowane przez bank od lokat terminowych	9 332,60	2 980,82
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz. B.IV pasywów bilansu), w tym:	592 311,53	4 417 611,68
Równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	45 066,67	2 934 026,21
Równowartość dotacji na sfinansowanie wydatków innych niż zakup lub budowa środków trwałych	493 244,86	1 422 025,47
Równowartość naliczonego czesnego za przedszkole	54 000,00	61 500,00

Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, w tym także prawa wieczystego użytkowania gruntu, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Równowartość naliczonych składek członkowskich	0,00	60,00

3. Podział należności wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	Okres wymagalności			
	do 1 roku		powyżej 1 roku	
	stan na		stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
Innych należności finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dostaw i usług	58 330,00	60 350,00	0,00	0,00
Podatków	0,00	0,00	0,00	0,00
Ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Zawartych umów dotacji	0,00	3 819 701,19		
Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne należności	0,00	60,00	0,00	0,00
Razem	58 330,00	3 880 111,19	0,00	0,00

4. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności			
	do 1 roku		powyżej 1 roku	
	stan na		stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
Innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dostaw i usług	10 723,49	14 782,50	0,00	0,00

Podatków – podatek dochodowy od osób fizycznych	0,00	0	0,00	0,00
Podatków – podatek dochodowy od osób prawnych	221	2	0,00	0,00
Ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0	0,00	0,00
Podatku od nieruchomości	15 956,00	15 956,00		
Wynagrodzeń	0,00	0	0,00	0,00
Innych zobowiązań	46,00	0	0,00	0,00
Razem	26 946,49	30 740,50	0,00	0,00

5. Informacja o zatrudnieniu

Wyszczególnienie	Liczba osób zatrudnionych wg stanu na dzień 31.12.2016 r.	Liczba osób zatrudnionych wg stanu na dzień 31.12.2017 r.
Pracownicy obsługi i administracji w Szkole i Przedszkolu	12	14
Kadra pedagogiczna Szkoły i Przedszkola	70	78
Razem:	82	92

Zadania wykonywane w ramach projektów oraz zadania nie wynikające z zawartych umów o pracę realizowane były na podstawie umów cywilnoprawnych. Liczba osób, z którymi zawarte były umowy cywilnoprawne w 2016 r.: **87**, w 2017 r.: **96**.

6. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł. W tym przychodów określonych statutem

(w zł)

Wyszczególnienie	Przychody za rok 2016	Przychody za rok 2017
Razem przychody – z tego:	6 728 007,34	7 407 753,81
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	5 777 909,57	6 874 335,21
- darowizny pieniężne od osób fizycznych	37 890,00	129 253,05
- darowizny pieniężne od osób prawnych	17 820,00	23 370,00

- składki członkowskie	8 470,00	8 620,00
- dotacja oświatowa - Przedszkole	2 097 889,05	2 211 399,66
- dotacja oświatowa – wczesne wspomaganie rozwoju	0,00	117 295,44
- dotacja oświatowa – Szkoła Podstawowa	1 678 889,28	2 002 010,21
- dotacja na podręczniki Szkoła Podstawowa	1 749,47	4 546,08
- dotacja oświatowa - Gimnazjum	418 321,20	458 437,41
- dotacja na podręczniki Gimnazjum	2 641,25	2 852,85
- dotacja PFRON - umowa ZZO/000117/03/D z dnia 28.12.2015 Aneks z dnia 12.04.2017 r.	0,00	1 181 934,35
- dotacja na organizację konferencji - umowa PS.526.6.4.2017.BZ2 (zadanie zlecone)	0,00	8 000,00
- dotacja z PFRON	1 432 130,29	493 184,38
- dotacja z PFRON WRR/000247/03/D na wkład własny do projektu „Wspólny Świat – większe szanse”	0,00	6 000,00
- dotacja RPO WL 8/RPLU.11.02.00-06-0006/16-00 na realizację projektu „Wspólny Świat – większe szanse”	0,00	121 238,04
- 1% podatku	63 227,90	71 309,50
- zbiórki publiczne	0,00	3 535,54
- wartość darowizn rzeczowych	1 030,74	0,00
- nawiązki sądowe	7 306,39	11 124,70
- dofinansowanie szkoleń w ramach KFS	10 544,00	20 224,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	909 878,00	479 180,00
- czesne rodziców za przedszkole	85 250,00	96 500,00
- wpisowe rodziców do przedszkola	4 400,00	5 600,00
- przychody ze świadczenia usług terapeutycznych w tym	770 928,00	345 220,00

specjalistycznych usług opiekuńczych		
- przychody z organizacji turnusów rehabilitacyjnych i szkoleń	20 700,00	14 000,00
- przychody z diagnozowania dzieci w kierunku autyzmu i innych zaburzeń	28 600,00	17 860,00
Pozostałe przychody, w tym:	40 219,77	54 238,60
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00
- przychody z odpisania rat dotacji, subwencji i dopłat otrzymanych dla budowy lub zakupu środków trwałych	18 558,96	14 566,67
- inne pozostałe przychody operacyjne	1 051,22	15 645,40
- przychody finansowe, w tym:	20 609,59	24 026,53
- odsetki	20 609,59	23 056,53

7. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

(w zł)

Wyszczególnienie	Koszty roku 2015	Koszty roku 2016
Razem wszystkie koszty	6 029 141,97	6 960 667,57
Zmiana stanu produktów	- 2 264,36	755,18
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej	5 726 949,79	6 655 956,92
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej	283 725,80	285 718,39
Koszty administracyjne, w tym:	16 834,18	17 159,93
Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
Usługi obce	269,00	1 249,00
Podatki i opłaty	15 643,00	15 643,00
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0
Amortyzacja	0,00	0
Pozostałe	922,18	267,93
Pozostałe koszty, w tym:	400,15	0,00

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

6 960 - koszty sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00
- inne koszty	400,15	0,00
Koszty finansowe, w tym:	1 232,05	1 077,15
- odsetki	1 163,00	669,00
- inne koszty finansowe	69,05	408,15

8. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Fundusz statutowy	132 044,09	0,00	0,00	132 044,09

Fundusz statutowy jest w całości utworzony z nadwyżki przychodów nad kosztami.

9. Wynik finansowy

Wynik finansowy roku obrotowego zwiększy niepodzielony wynik lat ubiegłych.

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki stan na koniec roku obrotowego

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych
Hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00
- kaucyjna	0,00	0,00	0,00
- przymusowa	0,00	0,00	0,00
Zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00
- rejestrowy	0,00	0,00	0,00
- skarbowy	0,00	0,00	0,00
Weksle, w tym:	0,00	0,00	0,00
- in blanco	0,00	0,00	0,00
Inny sposób	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00

Handwritten signatures and stamps in blue ink, including the name 'Ossonop' and other illegible marks.

11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Zobowiązania warunkowe z tytułu	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
Gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
Kaucji i wadium	0,00	0,00
Indosu weksli	0,00	0,00
Zawartych, lecz jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00
Nieuznanych roszczeń wierzycieli	0,00	0,00
Innych	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

Jednostka, dla zabezpieczenia prawidłowej realizacji umów o dotację składała weksle in blanco wraz z wypełnioną deklaracją wekslową, jednak prawdopodobieństwo wykonania świadczeń dla wywiązania się z obowiązku jest znikome, stąd też nie ujawnia się zobowiązań warunkowych.

12. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

W 2017 r. wzrosły przychody z dotacji oświatowej na szkołę, przedszkole i gimnazjum, co spowodowane jest głównie wzrostem liczby uczniów.

Utrzymano finansowanie terapii prowadzonych przez jednostkę w wyniku realizacji umów zawartych z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, a od 01.09.2017 r. rozpoczęto realizację projektu „Wspólny Świat – większe szanse” finansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego.

Jednostka w 2017 r. ograniczyła liczbę zawartych umów na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych.

Pojęto działania zmierzające do pozyskania źródeł finansowania planowanych wydatków inwestycyjnych związanych z budową Bialskiego Centrum Pomocy Osobom z Autyzmem.

13. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Nazwa	Dane za rok obrotowy
Wynik finansowy brutto	447 841,42
Przychody i zyski nadzwyczajne wpływające na wynik brutto, trwale niewliczane do podstawy opodatkowania (-)	15 536,67
Przychody i zyski nadzwyczajne wpływające na wynik brutto, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	58 888,04

Przychody podatkowe nieujęte w księgach lub ujęte w księgach, ale niewpływające na wynik brutto (+)	77 153,57
Koszty i straty nadzwyczajne wpływające na wynik brutto, niestanowiące trwale kosztu uzyskania przychodu (dotacje, subwencje (+)	6 607 004,89
Dochody wydatkowane na inne cele niż określone w art. 17 ust 1b ustawy o podatku dochodowym (+)	0,00
Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, niewpływające na wynik brutto roku obrotowego (-)	0,00
Inne (+)	12,00
Dochód podatkowy	7 057 587,17
Darowizny uznane podatkowo (-)	0,00
Inne korekty	0,00
Dochody(przychody) wolne	7 057 575,17
Podstawa opodatkowania	12,00
Podatek dochodowy za rok obrotowy	2,00

14. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za rok 2017 r. wynosi: 2 500,00 zł netto (3 075,00 zł brutto), zaś za audyt zewnętrzny projektu finansowanego ze środków PFRON 8 130,08 zł netto (10 000,00 zł brutto).

15. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

Struktura środków pieniężnych wg stanu na dzień 31.12.2017 r.

Pozycja	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
Środki pieniężne w kasie	2 179,12	4 307,44
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	877 439,47	629 564,41
Inne środki pieniężne w tym:	1 400 000,00	2 055 000,00
Czeki obce	0,00	0,00
Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
Lokaty o terminie zapadalności do 3 m-cy	1 400 000,00	2 055 000,00
Kredyty w rachunku bieżącym	0,00	0,00

16. Inne informacje

Pozostałe zagadnienia wymienione w zał. nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 395 z późn. zm.), a nie opisane w niniejszym dokumencie nie występują w jednostce.

Katarzyna Ossowska

Katarzyna Ossowska

(imię, nazwisko i podpis
osoby sporządzającej)

Biała Podlaska, 31.03.2018 r.

(miejsce i data sporządzenia)

Anna Chwałek *Anna Chwałek*

Alina Sucharzewska *Sucharzewska Alina*

Marta Łukowska-Almaszy *Marta Łukowska-Almaszy*

Maria Krzewicka *Maria Krzewicka*

Ewa Chamicewicz *Ewa Chamicewicz*

(imię, nazwisko i podpis
kierownika jednostki)

