

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 wiarytelności zabezpieczonych rzeczowo

Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Łodzi nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwjętych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe Stowarzyszenia opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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

Żadne z powyższych zdarzeń nie miały miejsca.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego				
a) Środki trwałe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego wg zatwierdzonego SF 2022	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	1 362 325,74			1 364 102,98
z tego:				
1. grunty	0,00			0,00
2. budynki i budowle	425 642,83			425 642,83
3. kotły i maszyny energetyczne	46 143,45			46 143,45
4. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	114 063,98	10 680,00	4 098,50	120 645,48
5. urządzenia techniczne	198 152,93	11 702,90	10 619,24	199 236,59
6. środki transportu	36 000,00			36 000,00
7. narzędzia, przyrządy	310 002,71	2 848,00	5 699,82	307 150,89
8. środki trwałe w budowie	0,00			0,00
9. pozostałe środki trwałe	232 319,84	12 254,77	15 290,87	229 283,74
RAZEM W PLN	1 362 325,74	37 485,67	35 708,43	1 364 102,98
b) Umorzenie środków trwałych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego wg zatwierdzonego SF 2022	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	1 237 260,58			1 253 883,97
z tego:				
1. grunty	0,00			0,00
2. budynki i budowle	421 505,12	4 137,71		425 642,83
3. kotły i maszyny energetyczne	0,00	3 230,04		3 230,04
4. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	114 063,98	10 680,00	4 098,50	120 645,48
5. urządzenia techniczne	123 368,93	19 181,30	10 619,24	131 930,99
6. środki transportu	36 000,00			36 000,00
7. narzędzia, przyrządy	310 002,71	2 848,00	5 699,82	307 150,89
8. środki trwałe w budowie	0,00			0,00
9. pozostałe środki trwałe	232 319,84	12 254,77	15 290,87	229 283,74
RAZEM W PLN	1 237 260,58	52 331,82	35 708,43	1 253 883,97
c) Wartości niematerialne i prawne				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nowych inwestycji - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu				
2. Inne wartości niematerialne i prawne	11 899,38	3 889,75		15 789,13
RAZEM W PLN	11 899,38	3 889,75	0,00	15 789,13
d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu				
2. Inne wartości niematerialne i prawne	11 899,38	3 889,75		15 789,13
RAZEM W PLN	11 899,38	3 889,75	0,00	15 789,13
Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty				
Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:	Z tego płatne		
	stan na 01.01.2023	31.12.2023	dane dla stanu na 31.12.2023r.	
			do roku	po 31.12.2023
Zobowiązania długoterminowe (razem)				
Zobowiązania krótkoterminowe	70 131,79		36 688,38	0,00

w tym				
1. z tytułu dostaw i usług	55 097,58	12 486,79	12 486,79	0,00
2. z tytułu podatków i ubez. społ.	0,00		0,00	0,00
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00		0,00	0,00
4. inne w tym ZFSS	15 034,21	24 201,59	24 201,59	0,00
RAZEM W PLN	70 131,79	36 688,38	36 688,38	0,00
Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz PPO				
Wyszczególnienie	Stan na:			
	01.01.2023r	31.12.2023r		
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej w tym:	5 049,92	6 025,55		
-ubezpieczenie samochodu wykorzystywanego do przewozu dzieci i posiłków między placówkami	988,68	1 060,68		
-polisa ubezpieczeniowa OC działalności ogólnej	1 666,66	1 750,00		
-polisa ubezpieczeniowa budynku i majątku ruchomego	778,00	839,34		
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów (prenumeraty, abonamenty korzystania z programów komputerowych, usług serwisowych)	1 616,58	2 375,53		
Przychody przyszłych okresów:	646 997,72	661 173,24		
RMP nierozliczonej dotacji projektu "PFRON Przystań dla autyzmu V"	324 564,75	367 813,74		
RMP nierozliczonej dotacji projektu "PFRON Mary i Max- wolontariat koleżeński"	53 844,77	44 462,80		
RMP z tytułu kosztów rehabilitacji i opłaty systemowej	268 588,20	248 896,70		

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 ORGANIZACJI	3 427 131,05
Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej:	3 032 563,61
Składki członkowskie	2 280,00
Dotacja UMŁ MOPS na prowadzenie ŚDS	1 397 930,60
Dotacja projektu PFRON Przystań dla autyzmu	1 196 103,35
Dotacja PFRON "Wolontariat koleżeński "Mary i Max	117 387,66
Darowizny	22 000,00
Wpływy z 1,5 % podatku dochodowego od osób fizycznych	296 862,00
Przychody z odpłatnej działalności statutowej:	394 541,00
Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej- dopłata do kosztów rehabilitacji i opłata systemowa	344 162,50
Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej - organizacja żywienia podopiecznych - wpłaty	50 378,50
Pozostałe przychody operacyjne:	0,00
Pozostałe	
Przychody finansowe:	26,44
Odsetki bankowe z lokat terminowych i kont bankowych	26,44
RAZEM W PLN	3 427 131,05

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

KOSZTY ORGANIZACJI	3 660 066,37
wysokość kwot przeznaczonych na realizację celów statutowych organizacji:	3 326 806,97
Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 930 928,84
Koszty związane z realizacją projektu PFRON Przystań dla autyzmu	1 258 846,60
Koszty bieżącej działalności ŚDS	1 397 899,80
Koszty realizacji projektu PFRON "Wolontariat koleżeński "Mary i Max	108 817,56
Koszty działalności nieodpłatnej pokrywane z wpływów z 1,5 % podatku od osób fizycznych	160 049,16
Pozostałe koszty działalności nieodpłatnej (finansowane ze śr. Własnych)	5 315,72
Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego	395 878,13
Koszty realizacji zadań statutowych finansowane ze środków własnych w tym	395 878,13
Koszty realizacji zadań statutowych finansowane ze środków własnych z działalności odpłatnej	385 461,39
Koszty niekwalifikowalne projektu PFRON Przystań dla autyzmu finansowane ze środków własnych z działalności odpłatnej	9 329,73

Koszty niekwalifikowalne projektu PFRON "Wolontariat koleżeński "Mary i Max finansowane ze środków własnych z działalności odpłatnej	1 087,01
Koszty z pozostałej działalności statutowej	0,00
	0,00
Koszty ogólnego zarządu	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	332 228,16
Koszty korekt lat ubiegłych jakie wyniknęły po kontroli z ZUS	8 430,58
Koszty zw. przekazaniem na mocy umów darowizn środków z zamkniętych subkont 1,5% podatku do innych organizacji o statusie OPP	323 797,58
Koszty finansowe	1 031,24
Odsetki od nieterminowych zapłat zobowiązań	1 031,24
RAZEM W PLN	3 660 066,37

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W przypadku ustalonego w rachunku wyników zysku na działalności, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego KTA O/Łódź, zysk ten przenoszony jest na fundusz statutowy.
W przypadku ustalonej w rachunku wyników straty, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego KTA O/Łódź jest wykazywana narastająco w pozycji zysk/strata z lat ubiegłych.
W 2023r ujemny wynik finansowy (strata) jaki osiągnęło KTA O/Łódź za rok 2022r został przeniesiony na konto zysk/strata z lat ubiegłych, wykazywane w Bilansie . W 2023r nie było zdarzeń , które zwiększałyby lub zmniejszałyby fundusz statutowy.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Informacja o przychodach i kosztach poniesionych z tytułu 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobie wydatkowania środków z 1,5 %	
Wysokość przychodów z 1,5 % podatku dochodowego od osób fizycznych	296 862,00
Wysokość kosztów pokrytych ze środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych w tym:	160 049,16
Wysokość kosztów pokrytych ze środków pochodzących z 1,5 % (na podstawie umów o subkonta - zwrot kosztów rehabilitacji ponoszonych przez rodziców podopiecznych)	122 373,88
Wysokość kosztów pokrytych ze środków pochodzących z 1,5 % (osługa administracyjna subkont 1,5 %)	37 675,28
KTA O/Łódź w roku 2023 nie prowadziło kampanii promocyjnej 1,5 %	

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

Wynik na działalności statutowej	100 297,64
w tym:	
wynik na działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	101 634,77
wynik na działalności odpłatnej pożytku publicznego	-1 337,13
RAZEM W PLN	100 297,64

Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym		
Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
n/d	n/d	0,00

Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym		
Nie uwzględniono w:		
Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota zł	bilansie (zł)
nie było		
Informacja o zatrudnieniu (w pełnych etatach)		
Wyszczególnienie	na 31.12.2022R	na 31.12.2023R
Ogółem	23,9	23,8
Pozostałe uwagi i wyjaśnienia		
W toku badania sprawozdania finansowego za rok 2023, podpisanego przez Zarząd w dniu 13 marca 2024r, wskazana została przez biegłego rewidenta błędna prezentacja Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Bilansie a mianowicie wykazywany on został w części A. Fundusz własny w pkt. II Pozostałe fundusze. Taka sama prezentacja tego funduszu była w zatwierdzonym sprawozdaniu finansowym za 2022r. Prezentacja danych w Bilansie została skorygowana następująco: dane za rok bieżący 2023 jak i przekształcone dane porównawcze Bilansu za rok 2022, umieszczone zostały w odpowiedniej pozycji - w części B. Pasywów Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w pkt. III Zobowiązania krótkoterminowe. Powyższa korekta w prezentacji danych w Bilansie nie wpływa na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.		

Data sporządzenia: 2024-03-06

Data zatwierdzenia: 2024-06-28

Aleksandra Kohda

Anna Rozetti - Prezes Zarządu
Janina Różycka- Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Opiełńska - Skarbnik Zarządu
Bogumiła Dudkowska-Bronecka - Sekretarz Zarządu
Dariusz Wadowski- Członek Zarządu

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