

## 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;  
Zgodnie z wymogami umów zawieranych przez Stowarzyszenie z PFRON Stowarzyszenie wystawia weksle jako zabezpieczenie wykonania tych umów. Ważność weksli jest określona odrębnie w każdej umowie.
- 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 wystąpiły.
- 3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

Wartość bilansowa środków trwałych przedstawia się następująco:

Nazwa	Bilans zamknięcia			
	31.12.2020		31.12.2021	
	W - n	M - a	W - n	M - a
Środki trwałe	422 038,52	0,00	439 038,42	0,00
Pozostałe środki trwałe	424 227,34	0,00	461 127,34	0,00
Wartości niemater.i prawne	34 741,80	0,00	34 741,80	0,00
Umorzenie	0,00	386 974,34	0,00	407 913,42
Umorzenie pozost. środ. trwałych	0,00	424 227,34	0,00	461 127,34
Umorzenie wart.niemater.i prawnych	0,00	34 741,80	0,00	34 741,80

Rozliczenia międzyokresowe wykazane w bilansie na kwotę 1 461 260,16 stanowią przychody, których okres rozliczeniowy przypada na rok następny. Dotyczy to przede wszystkim umów zawartych z PFRON. Na kwotę wykazaną w bilansie składają się:

MOPS Wrocław- Prowadzenie ŚDS Wrocław	16 741,10
Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjny dla Dzieci Niepełnosprawnych Środa Śląska (Zespół przedszkolny specjalny)	911,60
Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjny dla Dzieci Niepełnosprawnych Środa Śląska (Zespół Wczesnego Wspomagania Rozwoju)	2 335,11
Dofinansowanie działalności WTZ Wrocław ze środków PFRON	77 916,81
Umowa PFRON -Program Prowadzenie Centrum Terapeutyczno Rehabilitacyjnego we Wrocławiu	493 857,27
Umowa PFRON - Zatrudnienie wspomagane skuteczną formą włączania osób z niepełnosprawnością w rynek pracy	331 731,70
Umowa PFRON- Prowadzenie zintegrowanych działań wspierających rozwój dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w placówkach Stowarzyszenia "OSTOJA"	455 625,26
Umowa ze Skarbem Państwa - Ministrem Rodziny i Polityki Społecznej - Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnościami	41 631,81
Umowa wspólna - Program zintegrowanych działań zdrowotnych, społecznych i socjalnych w procesie zdrowienia osób z doświadczeniem choroby psychicznej	10 353,43
Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnościami -Urząd Gminy Wrocław	30 156,07
<b>RAZEM</b>	<b>1 461 260,16</b>

- 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;  
Szczegółowe zestawienie przychodów stanowi załącznik nr 1 do sprawozdania.
- 5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;  
Szczegółowe zestawienie kosztów stanowi załącznik nr 2 do sprawozdania.
- 6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;  
Nie wystąpiły.
- 7) jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, uzyskane przychody w okresie sprawozdawczym tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 40 505,20 które zostały przeznaczone w całości na działalność statutową organizacji.

- 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.

Aktywa wykazane w bilansie w kwocie 1 621 213,48 zł stanowią rzeczowe aktywa trwałe, należności krótkoterminowe oraz środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie. Na łączną sumę pasywów tj. 1 621 213,48 zł składają się: fundusz statutowy, wynik finansowy oraz zobowiązania krótkoterminowe, rozliczenia międzyokresowe. Wartość bilansowa środków trwałych, środki pieniężne w kasie oraz na rachunkach bankowych przedstawione zostały w tabeli stanowiącej zał. nr 3.

Stowarzyszenie prowadzi działalność w sferze zadań publicznych na rzecz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej oraz ich rodzin, zwłaszcza tych znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej lub materialnej. Dodatkowo Stowarzyszenie realizuje zadania zlecane zarówno przez jednostki samorządu terytorialnego jak również przez PFRON. Programy te są uzupełnieniem prowadzonych przez Stowarzyszenie działań i w dużym stopniu umożliwiają rozszerzenie oferty proponowanej przez ośrodki prowadzone przez naszą organizację.

Stowarzyszenie wykazuje w roku obrotowym 2021r. ujemny fundusz własny w wysokości 252 683,39zł. i niską płynność finansową. Ujemny fundusz własny związany jest ze stratą poniesioną w 2018r. na skutek wydania przez PFRON oddział we Wrocławiu decyzji dotyczącej zwrotu części dofinansowania środków przyznanych na działalność Stowarzyszenia. W wyniku zaksięgowania decyzji związanej ze zwrotem środków łączna strata na koniec 2018 roku wyniosła 469 599,20 zł., co miało istotny wpływ na sytuację finansową jednostki, w tym powstanie ujemnego funduszu własnego.

Ponieważ działalność Stowarzyszenia nie jest nastawiona na jakiegokolwiek zyski, nie jest możliwe więc aby zadłużenie tak duże zostało zmniejszone w ciągu jednego roku. Niemniej Zarząd przyjmuje założenie kontynuacji działalności Stowarzyszenia z uwagi na źródła finansowania związane z prowadzeniem placówek stałych. Jednocześnie Stowarzyszenie prowadzi wciąż zadania zlecane, również przez PFRON

W dniu 31 sierpnia 2020r. PFRON wydał dwie decyzje o umorzeniu zadłużenia Stowarzyszenia wobec Funduszu na łączną kwotę 195 983,12 wraz z pozostałymi odsetkami w wysokości 56 634,43. Obie decyzje miały istotny wpływ na poprawę kondycji finansowej Stowarzyszenia. Kwota funduszu własnego Stowarzyszenia uległa znacznej poprawie, jak również kwota wyniku finansowego jednostki.