

STOWARZYSZENIE
Lokalna Grupa Działania
"DOLINA STOBRAWY"
Rynek 1, 46-200 Kluczbork
NIP 7511699246, REGON 160070605
KRS 0000251034

Sprawozdanie Finansowe

Stowarzyszenie **Lokalna Grupa Działania** **„Dolina Stobrawy”**

2016 rok

STOWAN YARN
Lakota Group Division
"TOWAN STOWAN"
Room 1, 4-1000
The Lakota Group
K-10 0000, 1000

STOWAN YARN

STOWAN YARN

STOWAN YARN

STOWAN YARN

STOWAN

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2016
na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA	Stan aktywów na dzień:	
	01.01.2016 2	31.12.2016 3
Wyszczególnienie aktywów 1		
A. AKTYWA TRWAŁE		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	50 000,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		50 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	216 854,22	715 737,71
B. AKTYWA OBROTOWE		
I. Zapasy	30 669,97	11 341,35
II. Należności krótkoterminowe	186 184,25	704 396,36
III. Inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	216 854,22	765 737,71

PASywa	Stan pasywów na dzień:	
	01.01.2016 2	31.12.2016 3
Wyszczególnienie pasywów 1		
A. FUNDUSZ WŁASNY		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	8 378,38	214 402,57
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	206 024,19	37 689,12
VIII. Zysk (strata) netto		
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe	2 451,65	5 188,12
III. Zobowiązania krótkoterminowe		
1. Kredyty i pożyczki	2 451,65	5 188,12
2. Inne zobowiązania		
3. Fundusze specjalne		508 457,90
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	216 854,22	765 737,71

Kluczbork, 29.03.2017
(miejsce i data sporządzenia)

Dominika Frasek-Kaczor
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

STOWARZYSZENIE
Lokalna Grupa Działania
"DOLINA STOBRAWY"
Rynek 1, 46-200 Kluczbork
NIP 7511699246, REGON 160070605
KRS 0000251034

Zarząd Jednostki

Tomasz Paluch

Piotr Kisiel

Andrzej Kochański

Patrycja Zawadzka

Jakub Goliński

Beata Siwak

Edyta Stabrawa

Jolanta Schatt

Tomasz König

Zatwierdzono dnia:

1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		

13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		
23		
24		
25		
26		
27		
28		
29		
30		
31		
32		
33		
34		
35		
36		
37		
38		
39		
40		
41		
42		
43		
44		
45		
46		
47		
48		
49		
50		
51		
52		
53		
54		
55		
56		
57		
58		
59		
60		
61		
62		
63		
64		
65		
66		
67		
68		
69		
70		
71		
72		
73		
74		
75		
76		
77		
78		
79		
80		
81		
82		
83		
84		
85		
86		
87		
88		
89		
90		
91		
92		
93		
94		
95		
96		
97		
98		
99		
100		

KRB 000251034
 NIP 251789902, PRON 1007002
 Rynek T. 48-200 Kluszkow
 "POLINA STORAWY"
 Lokalna Grupa Dystrybucyjna
 STOWARZYSZENIE

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2016
 na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok	Kwota za rok
		poprzedni	obrotowy
		2015	2016
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (w tym usług)		
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (w tym usług)		
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D	Koszty sprzedaży	4 624,41	6 738,46
E	Koszty ogólnego zarządu	-4 624,41	-6 738,46
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	758 158,15	597 255,29
G	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		464 377,10
II	Dotacje	758 158,15	132 878,19
III	Inne przychody operacyjne	86 151,65	91 390,20
1.	przychody działalności statutowej (darowizny, składki)	49 204,75	31 700,00
2.	działalność statutowa - odpłatna działalność pożytku publicznego	622 801,75	9 787,99
3.	inne przychody operacyjne		
H	Pozostałe koszty operacyjne	546 290,03	544 286,48
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	546 290,03	544 286,48
III	Inne koszty operacyjne	498 555,46	529 210,26
1.	koszty działalności statutowej - nieodpłatnej	37 614,67	12 059,28
2.	koszty działalności statutowej - odpłatnej działalności p.p.	10 119,90	3 016,94
3.	inne koszty operacyjne		
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	207 243,71	46 230,35
J	Przychody finansowe	4,10	8,77
I	Dywidendy i udziały w zyskach,	4,10	8,77
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	159,62	0,00
I	Odsetki	159,62	
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	207 088,19	46 239,12
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	207 088,19	46 239,12
O	Podatek dochodowy	1 064,00	8 550,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)		
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	206 024,19	37 689,12

Zarząd Jednostki

Tomasz Paluch

Piotr Kisiel

Andrzej Kochański

Patrycja Zawadzka

Jakub Goliński

Beata Siwak

Edyta Stabrawa

Jolanta Schatt

Tomasz König

Kluczbork, 29.03.2017
(miejsce i data sporządzenia)

Dominika Frąsek-Kaczor
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

STOWARZYSZENIE
Lokalna Grupa Działania
"DOLINA STOBRAWY"
 Rynek 1, 46-200 Kluczbork
 NIP 7511699246, REGON 160070605
 KRS 0000251034

Zatwierdzono dnia:

Informacja Dodatkowa

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Dolina Stobrawy” działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 7 kwietnia 1989r. Prawo o stowarzyszeniach (Dz. U. z 2001 r. nr 79, poz.855 z późniejszymi zmianami), ustawy z dnia 7 marca 2007r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (Dz. U. z 2007r. nr 64, poz. 427), rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005 z dnia 2 września 2005r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej nr L 277 z dnia 21 października 2005r.) ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. nr 96 poz. 873) oraz Statutu.

1) Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Dolina Stobrawy” z siedzibą w Kluczborku Rynek 1 zostało wpisane do Rejestru Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000251034.

2) Okres działania stowarzyszenia jest nieograniczony.

3) Obecne sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy 2016 trwający od 01.01.2016 do 31.12.2016.

4) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Stowarzyszenie dalszej działalności.

5) Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz zgodnie z zasadami przyjętej polityki rachunkowości.

Przyjęte w bilansie metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwale – wartość początkowa środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wartość początkowa środków trwałych pomniejszają do wartości netto skumulowane odpisy umorzeniowe. Środki trwale o wartości powyżej 3500 zł umarzane są metodą liniową.
2. Wartości Niematerialne i Prawne - ujmowane są w księgach rachunkowych na zasadach stosowanych przy środkach trwałych oraz tak samo umarzane.
3. Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Natomiast wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie: kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank z którego usług korzysta jednostka w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań. Średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień - w przypadku pozostałych operacji.
Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
Różnice kursowe odnoszone są odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.
4. Środki pieniężne krajowe – środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

obejmują w szczególności:

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

Stowarzyszenie nie posiadało na początku roku obrotowego środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ani nie dokonało ich zakupu w ciągu roku obrotowego

2) wartość gruntów użytkowanych wieczystie:

Stowarzyszenie nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie

3) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Stowarzyszenie nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Stowarzyszenie nie posiada wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Stowarzyszenie nie posiada kapitału podstawowego a także subskrybowanych akcji

6) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zysk roku obrotowego zostanie przeznaczony na realizację zadań statutowych stowarzyszenia.

7) dane o stanie rezerw i rozliczeń międzyokresowych według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Stowarzyszenie w 2016 roku posiadało 672845,00 zł przychodów, które będą rozliczane w czasie. W ciągu 2016 roku wykorzystano 164387,10 zł. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2016 wynoszą 508457,90 zł. Przychody te są wykorzystywane na finansowanie realizacji Lokalnej Strategii Rozwoju w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020.

8) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań długoterminowych

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj) przychodów:

Stowarzyszenie działa na terytorium Polski. Stowarzyszenie prowadzi działalność statutową odpłatną i nieodpłatną.

W 2016 roku zwiększono kapitał zakładowy spółki „Dolina Stobrawy” sp. z o.o. do wysokości 730 000,00 zł. Stowarzyszenie przeznaczyło 45000,00 zł na zwiększenie udziałów w spółce „Dolina Stobrawy”. Pozostała kwota zwiększonego kapitału zakładowego została pokryta ze środków własnych pozostałych udziałowców.

3. Informacje o:

1) *charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,*

Stowarzyszenie nie zawarło umów nieuwzględnionych w bilansie

2) *przebiegiem w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe*

Stowarzyszenie zatrudniało 5 osób w roku obrotowym.

3) *wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy,*

Osoby wchodzące w skład organów zarządzających otrzymały łącznie wynagrodzenie w wysokości 11800,00 zł finansowane w ramach PROW 2014-2020.

Zysk z roku ubiegłego został przeznaczony na realizację celów statutowych

4) *pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty,*

Nie udzielono pożyczek.

5.

1) *informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty:*

Nie nastąpiły znaczące zdarzenia dotyczących lat ubiegłych

2) *informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:*

Nie nastąpiły znaczące zdarzenia

3) *przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:*

Nie dokonano zmian

4) informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

6.

Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych

Stowarzyszenie jest jednostką nie posiadającą jednostek wewnętrznych, więc nie dokonuje konsolidacji sprawozdań finansowych.

7.

Wyjaśnienia zagrożeń dla kontynuowania działalności

Zagrożenia takie nie wystąpiły.

Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość

Przychody z działalności statutowej	
Składki brutto określone statutem	62050,00
Składki Gmin	59322,00
Składki osób prawnych	1668,00
Składki osób fizycznych	1060,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	493717,30
Darowizna 1% dla OPP	7540,20
Otrzymane darowizny	21800,00
Ryczałt na okres przygotowawczy PROW 2014-2020	39600,00
Ryczałt w ramach PROW 2014-2020 na rok 2016	164387,10
Granty finansowane z Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności	5000,00
Dotacja „Działaj Lokalnie”	50000,00
Dotacje w ramach otwartych konkursów ofert	9840,00
Dotacja FIO	195550,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	31700,00
Pozostałe przychody z bieżącej działalności statutowej (wpisowe, zwroty dotacji, organizacja biegów)	9787,99
Pozostałe przychody operacyjne	0,00
Przychody finansowe	8,77
SUMA	597264,06

Informacje o strukturze kosztów – źródła i wysokość

Koszty działalności statutowej	
Koszty realizacji działalności statutowej	529210,26
Łączne koszty w ramach PROW - Leader	164 387,10
Okres przygotowawczy PROW 2014-2020	40 056,32
Kampania 1%,	3 483,00
Projekty finansowane z Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności: „Działaj Lokalnie” Opowiedz, Dziennikarze w Akcji	85 293,51
Otwarte konkursy ofert	10053,00
„Kierunek FIO” finansowany w ramach P FIO	195 053,41
Koszty pozostałej działalności statutowej (Akcja „Czas na piknik”, akcje pro środowiskowe, organizacja dożynek, udział w FIMANGO i EDUKO, Organizacja szkoły animatorów i liderów wiejskich)	30 883,92
Koszty z działalności statutowej odpłatnej	12059,28
Koszt administracyjny	6738,46
Pozostałe koszty operacyjne (zwroty dotacji, składka do Ogólnopolskiej Sieci LGD)	3016,94
Koszty finansowe	0,00
SUMA	551024,94
Podatek dochodowy	8550,00

Informacje o strukturze kosztów – rodzaje

Koszty działalności statutowej	548008,00
Zużycie materiałów i energii	4575,17
Usługi obce	59598,11
Podatki i opłaty	2187,30
Wynagrodzenia	200882,90
Świadczenia na rzecz pracowników	33667,92
Amortyzacja	0,00
Podróże służbowe	5033,80
Pozostałe koszty (w tym udzielone granty)	242062,80
Pozostałe koszty operacyjne (zwroty dotacji, składka do Ogólnopolskiej Sieci LGD)	3016,94
Koszty finansowe	0,00
SUMA	551024,94
Podatek dochodowy	8550,00

Kluczbork, 29.03.2017

.....
(miejsce i data sporządzenia)

Dominika Frasek Kaczor

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

STOWARZYSZENIE
Lokalna Grupa Działania
"DOLINA STOBRAWY"
Rynek 1, 46-200 Kluczbork
NIP 7511699246, REGON 160070605
KRS 0000251034

Zatwierdzono dnia:

Zarząd Jednostki

Tomasz Paluch

Piotr Kisiel

Andrzej Kochański

Patrycja Zawadzka

Jakub Goliński

Beata Siwak

Edyta Stabrawa

Jolanta Schatt

Tomasz König

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....