

Sprawozdanie Finansowe

Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania

„Dolina Stobrawy”

za rok 2017

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017
 na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	01.01.2017 2	31.12.2017 3
A. AKTYWA TRWAŁE	50 000,00	57 919,97
I. Wartości niematerialne i prawne		4 419,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe	50 000,00	53 500,00
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	715 737,71	428 334,51
I. Zapasy		1 443,12
II. Należności krótkoterminowe	11 341,35	426 891,39
III. Inwestycje krótkoterminowe	704 396,36	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	765 737,71	486 254,48

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	01.01.2017 2	31.12.2017 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	252 091,69	312 793,24
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	214 402,57	252 091,69
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	37 689,12	60 701,55
VIII. Zysk (strata) netto		
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 188,12	173 461,24
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe	5 188,12	2 311,77
III. Zobowiązania krótkoterminowe		
1. Kredyty i pożyczki	5 188,12	2 311,77
2. Inne zobowiązania		
3. Fundusze specjalne	508 457,90	171 149,47
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	257 279,81	486 254,48

Kluczbork, 14.03.2018

(miejsce i data sporządzenia)

Dominika Frąsek-Kaczor

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Tomasz Paluch
 Piotr Kisiel
 Andrzej Kochański
 0,00 Patrycja Zawadzka
 Jakub Goliński
 Beata Siwak
 Edyta Stabrawa
 Jolanta Schatt
 Tomasz König

Zatwierdzono dnia:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017
na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok	Kwota za rok
		poprzedni	obrotowy
1	2	2016	2017
		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	2 626,05
E	Koszty ogólnego zarządu	-6 738,46	-2 626,05
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		
G	Pozostałe przychody operacyjne	597 255,29	757 536,68
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	464 377,10	608 103,43
II	Dotacje	132 878,19	149 433,25
III	Inne przychody operacyjne	91 390,20	113 784,93
1.	przychody działalności statutowej (darowizny, składki)	31 700,00	34 046,75
2.	działalność statutowa - odpłatna działalność pożytku publicznego	9 787,99	1 601,57
3.	inne przychody operacyjne		
H	Pozostałe koszty operacyjne	544 286,48	693 492,07
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	544 286,48	693 492,07
III	Inne koszty operacyjne	529 210,26	648 127,06
1.	koszty działalności statutowej - nieodpłatnej	12 059,28	34 071,60
2.	koszty działalności statutowej - odpłatnej działalności p.p.	3 016,94	11 293,41
3.	inne koszty operacyjne		
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	46 230,35	61 418,56
J	Przychody finansowe	8,77	15,99
I	Dywidendy i udziały w zyskach,		
II	Odsetki	8,77	15,99
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	0,00	68,00
I	Odsetki		68,00
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	46 239,12	61 366,55
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	46 239,12	61 366,55
O	Podatek dochodowy	8 550,00	665,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)		
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	37 689,12	60 701,55

Kluczbork, 14.03.2018

(miejsce i data sporządzenia)

Dominika Frašek-Kaczor

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Tomasz Paluch

Piotr Kisiel

Andrzej Kochański

Patrycja Zawadzka

Jakub Goliński

Beata Siwak

Edyta Stabrawa

Jolanta Schatt

Tomasz König

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 2017 trwający od 01.01.2017 do 31.12.2017.

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 ujmowane są 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. W ciągu roku zakupiono wyposażenie biura LGD o wartości 5200,00 (umorzenie środka trwałego w 2017 wynosi 780,03).

2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Stowarzyszenie nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

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 2017 roku posiadało 508.457,90 zł przychodów, które będą rozliczane w czasie. W ciągu 2017 roku wykorzystano 337.308,43 zł. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2017 wynoszą 171.149,47 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

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

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

W 2017 roku zwiększono kapitał zakładowy spółki „Dolina Stobrawy” sp. z o.o. Stowarzyszenie przeznaczyło 3500,00 zł na zwiększenie udziałów w spółce „Dolina Stobrawy”.

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) przeciętnym 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 11400,00 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 nieposiadającą 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	67.730,00
Składki Gmin	64.608,00
Składki osób prawnych	1.728,00
Składki osób fizycznych	1.394,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	654.158,36
Darowizna 1% dla OPP	9.295,50
Otrzymane darowizny	36.759,43
Ryczałt w ramach PROW 2014-2020 na rok 2016	337.308,43
Granty finansowane z Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności	58.000,00
Dotacje w ramach otwartych konkursów ofert	14.340,00
Dotacja finansowana w ramach P FIO	183.455,00
Dotacja finansowana z UW w ramach „Kierunek FIO”	15.000,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	34.046,75
Pozostałe przychody z bieżącej działalności statutowej (wpisowe, zwroty dotacji, organizacja biegów)	1.601,57
Pozostałe przychody operacyjne	0,00
Przychody finansowe	15,99
SUMA	757.552,67

Informacje o strukturze kosztów – źródła i wysokość

Koszty działalności statutowej	
Koszty realizacji działalności statutowej	648.127,06
Łączne koszty w ramach PROW - 2014-2020	337.308,43
Kampania 1%,	3.506,00
Projekty finansowane z Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności: w tym „Działaj Lokalnie” Opowiedzi	89535,92
Otwarte konkursy ofert	14.857,15
„Kierunek FIO” finansowany w ramach P FIO	195.326,30
Koszty pozostałej działalności statutowej (akcje pro środowiskowe, organizacja dożynek, promocja turystyki, organizacja biegów)	7.593,26
Koszty z działalności statutowej odpłatnej	34.071,60
Koszt administracyjny	2.626,05
Pozostałe koszty operacyjne (w tym: zwroty dotacji, składka do Ogólnopolskiej Sieci LGD)	11.293,41
Koszty finansowe	68,00
SUMA	696.186,12
Podatek dochodowy	665,00

Informacje o strukturze kosztów – rodzaje

Koszty działalności statutowej	684.824,71
Zużycie materiałów i energii	8.737,40
Usługi obce	108.600,07
Podatki i opłaty	4.184,10
Wynagrodzenia	291.520,38
Świadczenia na rzecz pracowników	42.532,27
Amortyzacja	780,03
Podróże służbowe	4.838,71
Pozostałe koszty (w tym udzielone granty)	223.631,75
Pozostałe koszty operacyjne (zwroty dotacji, składka do Ogólnopolskiej Sieci LGD)	11.293,41
Koszty finansowe	68,00
SUMA	696.186,12
Podatek dochodowy	665,00

Kluczbork, 14.03.2018

.....
(miejsce i data sporządzenia)

Dominika Frasek-Kaczor

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

Zatwierdzono dnia:

Zarząd Jednostki

Tomasz Paluch
Piotr Kisiel
Andrzej Kochański
Patrycja Zawadzka
Jakub Goliński
Beata Siwak
Edyta Stabrawa
Jolanta Schatt
Tomasz König