Sprawozdanie Finansowe

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Nazwa, siedziba

Nazwa organizacji:	**Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemia Wąbrzeska**		
Województwo:	kujawsko-pomorskie	*Gmina:*	Wąbrzeźno Miasto
Powiat:	wąbrzeski	*Miejscowość:*	Wąbrzeźno

Adres

Kraj:	Polska	*Województwo:*	kujawsko-pomorski
Powiat:	wąbrzeski	*Gmina:*	Wąbrzeźno Miasto
Ulica:	Grudziądzka		
nr domu	9	*nr lokalu*	
Miejscowość:	Wąbrzeźno	*Kod pocz.*	87-200
		Poczta:	Wąbrzeźno

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP: 8781800342 *KRS:* 0000589750

2) *Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony*

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony

3) *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;*

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 01.01.2021

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 31.12.2021

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 19.06.2022

Wariant sprawozdania:

Sprawozdanie sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

4) *Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;*

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

5) *Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego*

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

Organizacja posada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie

Wybrzeźno, 19.06.2022
(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNA
mgr Anna Pełka

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Skacki Stanisław
Janusz Wojciech
Żenon Kostrzewski
Witold Dubeski
Michalski Krystyna

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemia Wąbrzeska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2021
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	**Przychody z działalności statutowej**	**872 304,61**	**895 984,79**
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	872 304,61	895 984,79
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	**Koszty działalności statutowej**	**847 028,75**	**893 017,33**
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	847 028,75	893 017,33
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)**	**25 275,86**	**2 967,46**
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)**	**0,00**	**0,00**
G.	Koszty ogólnego zarządu	**0,00**	**0,00**
H.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)**	**25 275,86**	**2 967,46**
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	225,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	250,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	**Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)**	**25 025,86**	**3 192,46**
N.	Podatek dochodowy		
O.	**Zysk (strata) netto (M-N)**	**25 025,86**	**3 192,46**

Wąbrzeźno, 18.06.2022
(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

KSIĘGOWA
Anna Pelka
mgr Anna Pelka
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Skacki Stanisław
Zielinski Krzysztof

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemia Wąbrzeska

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień: (początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	**10 433,40**	**8 539,20**
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 788,40	1 894,20
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 645,00	6 645,00
B. AKTYWA OBROTOWE	**455 775,24**	**741 014,96**
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	67 226,26
III. Inwestycje krótkoterminowe	455 775,24	673 788,70
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	**0,00**	**0,00**
Aktywa razem	**466 208,64**	**749 554,16**

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień: (początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	**133 268,42**	**136 460,88**
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	108 242,56	133 268,42
IV. Zysk (strata) netto	25 025,86	3 192,46
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	**332 940,22**	**613 093,28**
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 875,00	5 672,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	331 065,22	607 421,28
Pasywa razem	**466 208,64**	**749 554,16**

KSIĘGOWA

mgr Anna Pelka

15.06.2022

Zarząd Jednostki

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;***

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji 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;***

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

3) ***Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;***

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" skladają się środki na kontakch bankowych podstawowym i pomocniczym w wysokości 673.495zł oraz środki w kasie w wysokości 293,70zł. Stowarzyszenie posiada dwa rachunki pomocnicze. Na koniec roku występuje zobowiązanie w wysokości 5672zł. Na aktywa trwałe "rzeczowe aktywa trwałe" składa się środek trwały urządzenie wielofunkcyjne pomniejszone o dotychczasową amortyzację oraz koszty przypadające na przyszłe okresy bilety zakupione na wyjazd studyjny przełożony z powodu pandemii. Na pasywa w punkcie rozliczenia międzyokresowe składa się kwota dotacji z poddziałania 19.4 oraz EFS przypadająca do rozliczenia w następnych okresach sprawozdawczych w tym kwota do amortyzacji urządzenia wielofunkcyjnego zakupionego z podziałania 19.4. 1894,20zł i 108027,08zł kwota dotacji podziałania 19.4 przypadająca na następny okres sprawozdawczy oraz środki EFS przypadające na nastepny okres sprawozdawczy w wysokości 497500zł.

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;***

przykładowy układ informacji

Przychody działalności statutowej	
I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	
- dotacja podziałanie 19.4	292 295,29 zł
- dotacja EFS	506 377,24 zł

- składki członkowskie:	30 086,00 zł
- dotacja poddziałanie 19.3	47 020,43 zł
- lider	20 205,83 zł
- przychody operacyjne zwrot stypendium	225,00 zł
	896 209,79 zł
II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego	
	- zł
	- zł
	- zł

5) ***Informacje o strukturze poniesionych kosztów;***

przykładowy układ informacji

Koszty działalności statutowej:

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	
- dotacja podziałanie 19.4	292 295,29 zł
- dotacja EFS	506 377,24 zł
- dotacja program lider	21 833,73 zł
- dotacja poddziałanie 19.3	47 080,43 zł
- koszty finansowane ze składek stypendia pomostowe:	4 230,00 zł
- koszty finansowane ze składek koszty administracyjne zużycie materiałów i energii znaczki pocztowe	1 883,79 zł
- koszty finansowane ze składek koszty administracyjne uslugi obce koszty i opłaty bankowe	242,55 zł
- koszty finansowane ze składek koszty administracyjne amortyzacja	3 063,00 zł
- koszty finansowane ze składek członkowskich pozostałe koszty działalności statutowej:	16 011,30 zł
	893 017,33 zł
II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego	0
	- zł

6) ***Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;***

Stowarzyszenie nie tworzy funduszu stutowego.

7) ***Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych***

Stowarzyszanie nie posiada statutu organizacji pożytku publicznego.

8) ***Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz***

Informację o otrzymanych darowiznach upubliczniamy w ramach ujawnienia całego sprawozdania finansowego. Lokal i wyposażenie – organizacja wynajmuje pomieszczenie biurowe posiada również sprzęt komputerowy i multimedialny, wystarczający na obecne potrzeby biura. Na dzień 31.12.2021r. Stowarzyszenie zatrudniało 3 osoby na pełen etat na umowy na czas nieokreślony.

Wydarzdzino, 19.06.2022
(miejsce i data sporządzenia)

KSIĘGOWA
Anna Pelka
mgr Anna Pelka

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Skacki Stanisław
Tomasz Wójcik
Zenon Kołłątaj
Zielinski Krzysztof