

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:

01.01.2023

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

31.12.2023

Data sporządzenia sprawozdania finansowego:

25.03.2024

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 posiada 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

KSIEGOWA
Anne Pelka
mgr Anna Pelka

25.03.2024

Zarząd Jednostki

Wiceprezident

Przewodniczący

Przewodniczący

Zdzisław Kujawa

Stanisław Stach

Przewodniczący

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemia Wąbrzeska

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	371 593,62	336 517,26
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	176 449,11	94 044,23
III. Inwestycje krótkoterminowe	195 144,51	242 473,03
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	371 593,62	336 517,26

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	142 906,42	154 419,38
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	136 099,26	142 906,42
IV. Zysk (strata) netto	6 807,16	11 512,96
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	228 687,20	182 097,88
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 516,31	159,90
IV. Rozliczenia międzyokresowe	226 170,89	181 937,98
Pasywa razem	371 593,62	336 517,26

Wpłacono, 25.03.2024
(miejscu i data sporządzenia)

KSIĘGOWA
mgr Anna Pelka

Zarząd Jednostki

Wojciech Lubicki
Zdzisław Czerwinski
Tomasz Wójcik
Sławomir Kuczyński
Sławomir Stankiewicz

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemia Wąbrzeska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2023
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	877 486,54	1 027 855,31
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	877 486,54	1 027 855,31
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	870 679,38	1 017 012,43
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	870 679,38	1 017 012,43
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)	6 807,16	10 842,88
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)	6 807,16	10 842,88
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	852,17
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	182,09
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	6 807,16	11 512,96
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	6 807,16	11 512,96

Wąbrzesko, 25.03.2024

(miejsce i data sporządzenia)

KSIĘGOWA
Anna Pelka
mgr Anna Pelka

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Wąbrzesko, 25.03.2024
Zarząd Jednostki
Tomasz Wójcik
Zdzisław Kujntof
Sławomir Stankiewicz

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" składają się środki na kontaktach bankowych podstawowym i pomocniczym w wysokości 241.343,33zł oraz środki w kasie w wysokości 1.129,70zł. Stowarzyszenie posiada dwa rachunki pomocnicze. Na koniec roku występuje zobowiązanie w wysokości 159,90zł. oraz należności z tytułu należnej dotacji umowa 00014 6936UM0220004/22. Na pasywa w punkcie rozliczenia międzyokresowe składa się kwota dotacji z poddziałania 19.4 przypadająca do rozliczenia w następnych okresach sprawozdawczych 181.937,98zł.

- 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 podziałania 19.4

- dotacja EFS

285 418,76 zł

104 500,00 zł

- składki członkowskie:	30 196,00 zł
- dotacja poddziałanie 19.3	424 753,75 zł
- wizyta studyjna	149 990,37 zł
- darowizny	5 836,00 zł
- przychody operacyjne	852,17 zł
- FIO	5 000,00 zł
- poddziałanie 19.1	22 160,43 zł
	<u>1 028 707,48 zł</u>
II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego	- zł
	<u>- zł</u>

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

przykładowy układ informacji	
Koszty działalności statutowej:	
I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	
- dotacja poddziałanie 19.4	285 418,76 zł
- dotacja EFS	104 500,00 zł
- poddziałanie 19.1	22 268,39 zł
- FIO	5 004,14 zł
- wizyty studyjne	149 990,37 zł
- dotacja poddziałanie 19.3	424 854,75 zł
- koszty finansowane ze środków stypendia pomostowe:	7 695,00 zł
pozostałe koszty realizacji działań statutowych	15 667,47 zł
- koszty finansowane ze środków koszty administracyjne	407,05 zł
zużycie materiałów i energii znaczki pocztowe	
- koszty finansowane ze środków koszty administracyjne	1 206,50 zł
usługi obce koszty i opłaty bankowe	182,09 zł
- pozostałe koszty operacyjne	
	<u>1 017 194,52 zł</u>
II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego	0
	<u>- zł</u>

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

Stowarzyszenie nie tworzy funduszu statutowego.

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

Stowarzyszenie 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 31.12.2023r. Stowarzyszenie zatrudniało 3 osoby na pełen etat na umowy na czas nieokreślony.

Zarząd Jednostki

Wpome'no, 25.03.2024
.....
(miejsc i data sporządzenia)

KSIEGOWA
mgr Anna Pelka

.....
(imie, nazwisko i podpie osoby sporządzającej)

Własny tekst
Zawrac losy i losy

Tacina Lupa
delinski dynek
Shanku Stawia