

**Uchwała Nr 1/2019/S**  
**Zarządu Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Ziemia Wąbrzeska**

z dnia 26 marca 2019 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania  
Ziemia Wąbrzeska za 2018 r.**

Na podstawie § 20 ust. 8 pkt 8 Statutu Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Ziemia Wąbrzeska, uchwała się, co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje się sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Ziemia Wąbrzeska za 2018 r.

Sprawozdanie stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Wojciech Górecki*  
*Zuzanna Kotłuszko*  

---

*Marek Wajm*  
*Skarżysko Stankiewicz*  
*Helena Kryntof*

**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: Mickiewicza

nr domu 12 nr lokalu 1

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: 2018-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2018-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2019-03-25

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

## Zarząd Jednostki

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

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

.....

**Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemia Wąbrzeska**

**BILANS sporządzony na dzień 2018-12-31**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>9 471,00</b>	<b>7 576,80</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 471,00	7 576,80
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>321 296,70</b>	<b>121 664,23</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	39 942,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	321 296,70	81 722,23
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>330 767,70</b>	<b>129 241,03</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>58 494,88</b>	<b>83 629,41</b>
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	30 179,00	58 494,88
IV. Zysk (strata) netto	28 315,88	25 134,53
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>272 272,82</b>	<b>45 611,62</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	47,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	272 225,82	45 611,62
<b>Pasywa razem</b>	<b>330 767,70</b>	<b>129 241,03</b>

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

**Zarząd Jednostki**

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

**Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemia Wąbrzeska**

**BILANS sporządzony na dzień 2018-12-31**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>331 007,12</b>	<b>296 772,20</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	300 761,12	296 772,20
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	30 246,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>302 866,24</b>	<b>271 437,67</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	302 866,24	271 437,67
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>28 140,88</b>	<b>25 334,53</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>28 140,88</b>	<b>25 334,53</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	200,00
K.	Przychody finansowe	175,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>28 315,88</b>	<b>25 134,53</b>
N.	Podatek dochodowy		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>28 315,88</b>	<b>25 134,53</b>

Zarząd Jednostki

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

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

.....

## 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 kontach bankowych podstawowym w wysokości 35816,41zł i pomocniczych w wysokości 45635,82zł oraz środki w kasie w wysokości 270zł. Stowarzyszenie posiada dwa rachunki pomocnicze. Na koniec roku brak jest zobowiązań. Wykazane należności to dotacja w ramach poddziałania 19.3, która wpłynie w 2019r. Na aktywa trwałe "rzeczowe aktywa trwałe" składa się środek trwały urządzenie wielofunkcyjne pomniejszone o dotychczasową amortyzację. Na pasywa w punkcie rozliczenia międzyokresowe składa się kwota dotacji z poddziałania 19.4 przypadająca do rozliczenia w następnych okresach sprawozdawczych w tym kwota do amortyzacji urządzenia wielofunkcyjnego zakupionego z poddziałania 19.4. 7576,80zł i 38034,82zł kwota dotacji poddziałania 19.4 przypadająca na następny okres sprawozdawczy.

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 poddziałanie 19.4

226 614,20 zł

- dotacja podziałanie 19.3	39 942,00 zł
- składki członkowskie:	30 116,00 zł
- darowiny osób fizycznych:	100,00 zł

---

296 772,20 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	226 614,20 zł
- dotacja podziałanie 19.3	39 942,00 zł
- koszty finansowane ze składek podział 19.3:	303,57 zł
- koszty finansowane ze składek stypendia pomostowe:	1 527,00 zł
- koszty finansowane ze składek wyjazd wizyta studyjna:	2 808,00 zł
- koszty finansowane ze składek składka członkowska stowarzyszenia:	100,00 zł
- koszty finansowane ze składek koszty administracyjne	
zużycie materiałów i energii znaczki pocztowe	49,40 zł
- koszty finansowane ze składek koszty administracyjne	
usługi obce koszty i opłaty bankowe	193,50 zł
- koszty finansowane z darowizn składka członkowska stowarzyszenia:	100,00 zł

---

271 637,67 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**

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*** Stowarzyszenie otrzymało darowizny od osób prywatnych w wysokości 100zł i przeznaczyła je na działanie statutowe tj. opłaciło część składki członkowskiej w Stowarzyszeniu Partnerstwo dla Krajin i Pałuk. 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 31.12.2018r. Stowarzyszenie zatrudniało 3 osoby na pełen etat na umowy na czas nieokreślony.

### Zarząd Jednostki

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

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

.....