

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: 01.01.2022

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 31.12.2022

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 30.03.2023

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

Wgbrzeń, dn. 30.03.2023r.

Anna Pelka

(miejsce i data sporządzenia)

KSIEGOWA
Anna Pelka

mgr Anna Pelka

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Z. Woleczyński
Sławek Staniłowski

Tomasz...

Młody...

Michał...

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemia Wąbrzeska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2022
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

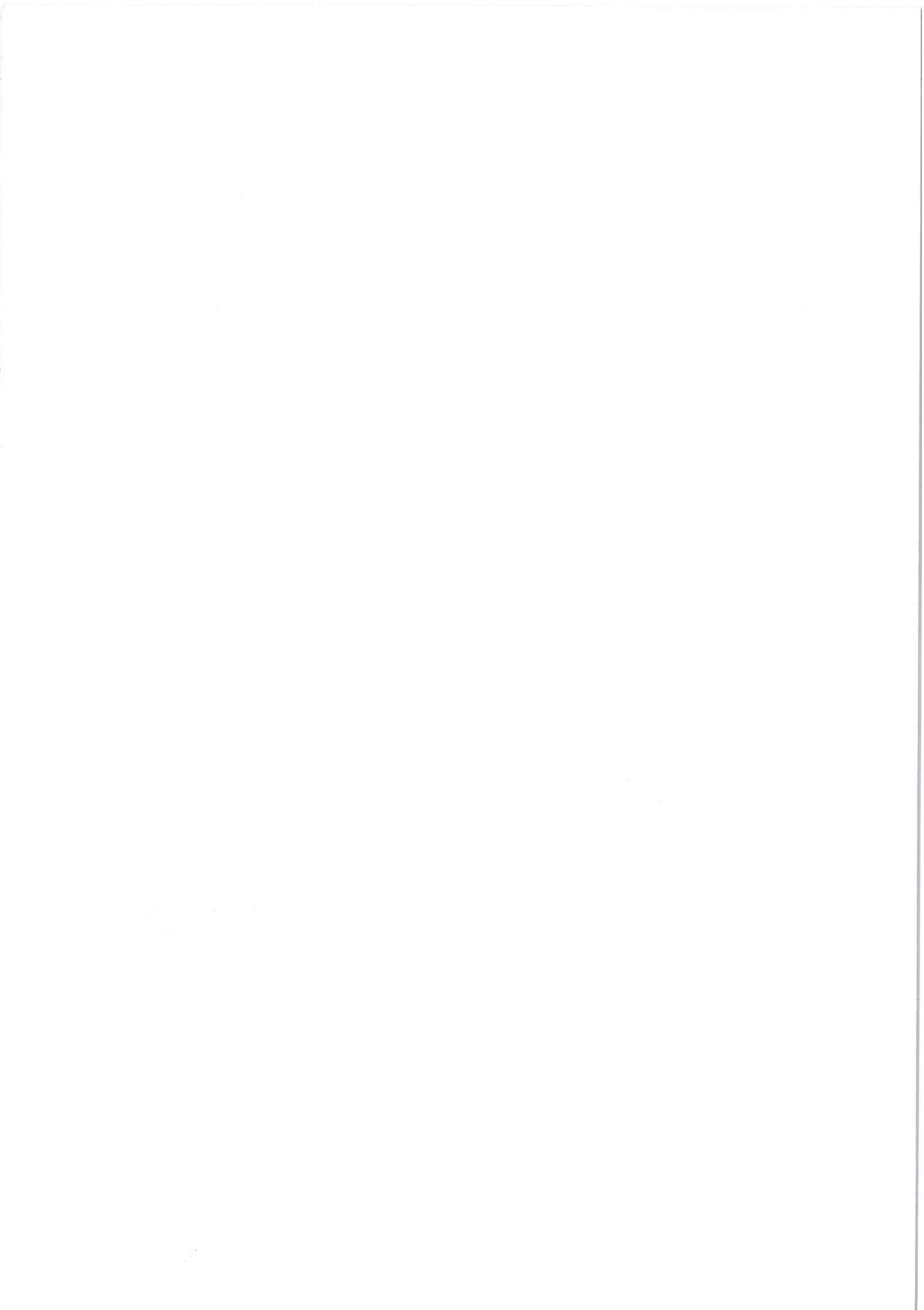
Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	895 984,79	877 486,54
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	895 984,79	877 486,54
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	893 017,33	870 679,38
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	893 017,33	870 679,38
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)	2 967,46	6 807,16
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)	2 967,46	6 807,16
I.	Pozostałe przychody operacyjne	225,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	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)	3 192,46	6 807,16
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	3 192,46	6 807,16

.....
(miejsce i data sporządzenia)

KSIEGOWA
Anne Pelley
.....
mgr Anna Pelley
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Z. Kocymaj
Stachowicz
Marcin
.....
Michał Kocymaj
Michał Kocymaj



Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemia Wąbrzeska

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2022
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. AKTYWA TRWAŁE	8 539,20	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 894,20	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 645,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	741 014,96	371 593,62
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	67 226,26	176 449,11
III. Inwestycje krótkoterminowe	673 788,70	195 144,51
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	749 554,16	371 593,62

PASYWA

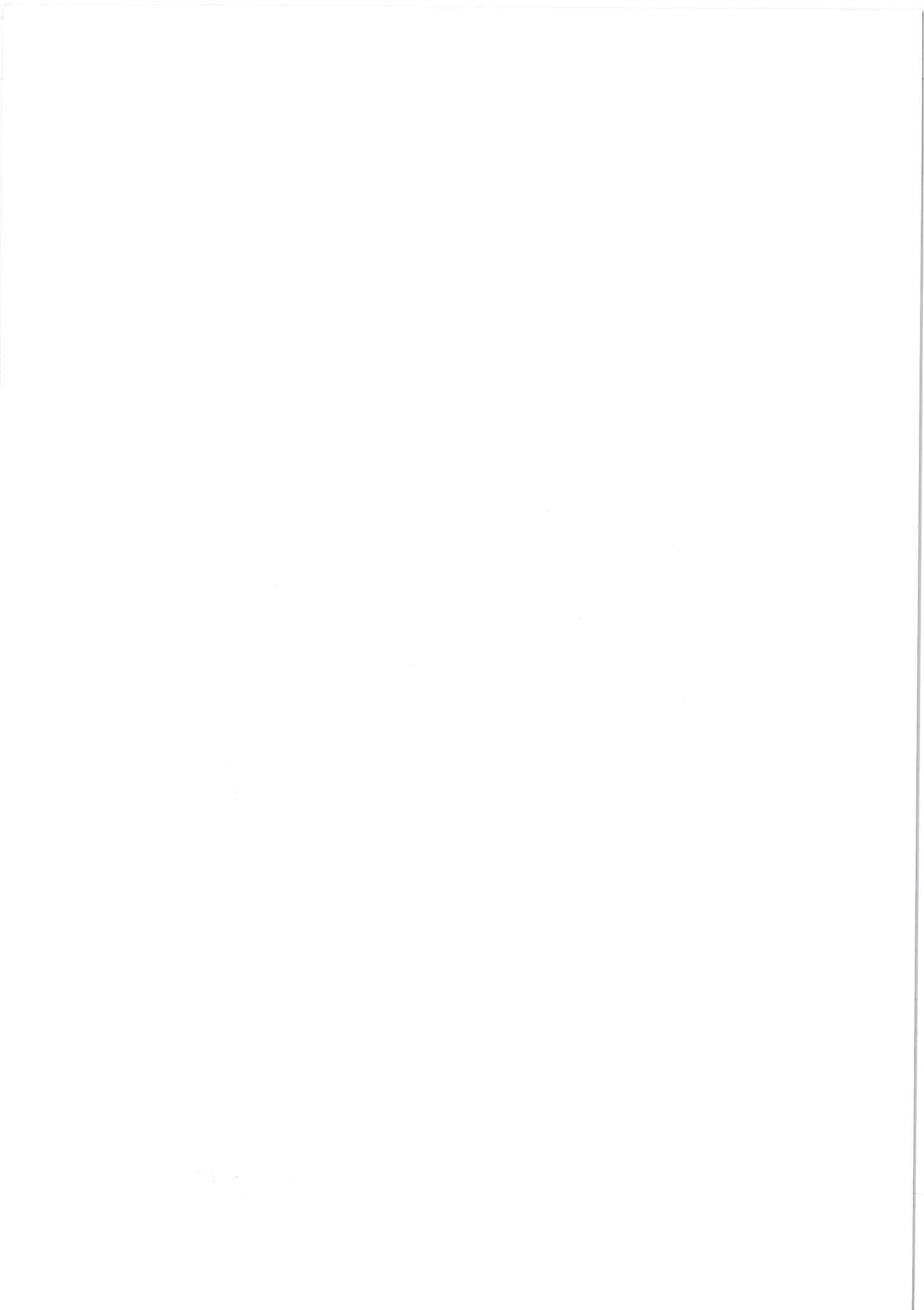
Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	136 460,88	142 906,42
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	133 268,42	136 099,26
IV. Zysk (strata) netto	3 192,46	6 807,16
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	613 093,28	228 687,20
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 672,00	2 516,31
IV. Rozliczenia międzyokresowe	607 421,28	226 170,89
Pasywa razem	749 554,16	371 593,62

(miejsce i data sporządzenia)

ASIEGOWA
Anna Pelka
mgr Anna Pelka

Zarząd Jednostki

Z. Górecki
Skarbnik
1 Nowy
Województwo
Wielkopolski



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. Jedynie 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 194.850,81zł oraz środki w kasie w wysokości 293,70zł. Stowarzyszenie posiada dwa rachunki pomocnicze. Na koniec roku występuje zobowiązanie w wysokości 2.516,31zł. Na pasywa w punkcie rozliczenia międzyokresowe składa się kwota dotacji z podziałania 19.4 oraz EFS przypadająca do rozliczenia w następnych okresach sprawozdawczych w tym 121.670,89zł kwota dotacji podziałania 19.4 przypadająca na następny okres sprawozdawczy oraz środki EFS przypadające na następny okres sprawozdawczy w wysokości 104.500zł.

- 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

330 016,07 zł

- dotacja EFS	393 000,00 zł
- składki członkowskie:	30 086,00 zł
- dotacja poddziałanie 19.3	72 544,90 zł
- poddziałanie 19.1	51 839,57 zł
	<hr/>
	877 486,54 zł

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego

	- zł
	- zł
	- zł
	<hr/>
	- zł

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

przykładowy układ informacji

Koszty działalności statutowej:

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

- dotacja poddziałanie 19.4	330 016,07 zł
- dotacja EFS	393 000,00 zł
- poddziałanie 19.4	51 839,57 zł
- dotacja poddziałanie 19.3	72 544,90 zł
- koszty finansowane ze składek stypendia pomostowe: pozostałe koszty realizacji działań statutowych	2 295,00 zł
- koszty finansowane ze składek koszty administracyjne	9 530,64 zł
- koszty finansowane ze składki pocztowe	2 643,45 zł
- koszty finansowane ze składek koszty administracyjne	8 769,75 zł
- koszty finansowane ze składki koszty administracyjne	- zł
- koszty finansowane ze składki członkowskich pozostałe koszty działalności statutowej:	40,00 zł
	<hr/>
	870 679,38 zł
	0
	<hr/>
	- zł

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego

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
31.12.2022r. Stowarzyszenie zatrudniało 3 osoby na pełen etat na umowy na czas nieokreślony. W 2022r. po zatwierdzeniu sprawozdania wykryto
błąd istotny wynikający z błędnego zakwalifikowania kosztów do kosztów projektu poddziałania 19.3 a nie do kosztów własnych stowarzyszenia co
miało wpływ na wynik finansowy stowarzyszenia. korektę zaksięgowano na zmniejszenie wyniku finansowego za lata poprzednie
oraz zmniejszenie należności konto 228 rozrachunki z urzędami

Zarząd Jednostki

.....
(miejsce i data sporządzenia)

KSIEGOWA
Anna Gellner

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

.....
Z. Golewicz
S. Krawiec
M. Nowak
M. G. S. Krawiec
A. G. S. Krawiec

