

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2017 ROK LOKALNEJ GRUPY DZIAŁANIA ZALEW ZEGRZYŃSKI

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Stowarzyszenie o nazwie Lokalna Grupa Działania Zalew Zegrzyński z siedzibą 05-119 Legionowo, ul. gen. Wł. Sikorskiego 11 lok. 413, jest dobrowolnym, samorządnym, trwałym zrzeszeniem stowarzyszeń i innych osób fizycznych i prawnych, o celach niezarobkowych, mającym na celu działanie na rzecz rozwoju obszarów wiejskich oraz zależnych od rybactwa.

W dniu 19 lutego 2010 roku postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Stowarzyszenie zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS: 0000349416. Podmiot nie jest wpisany do Rejestru Przedsiębiorców. Zgodnie z §6 statutu czas trwania stowarzyszenia jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający **od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku**.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o Ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2016.1047) z późn. zm. *Bilans* oraz *Rachunek zysków i strat* sporządzany jest według załącznika nr 6 do w/w ustawy.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych Ustawą o rachunkowości. Podstawą wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy były:

- a. dla rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - ceny ich nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,
- b. dla zapasów rzeczowych aktywów obrotowych – ich ceny nabycia,
- c. dla niespłaconych zobowiązań – kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy,
- d. dla środków pieniężnych w banku – ich wartość nominalna.

W roku sprawozdawczym zachowano ciągłość bilansową i nie wprowadzono zmian dotyczących wyceny aktywów i pasywów.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na pozycje bilansowe.

Ewidencję i rozliczanie kosztów realizacji zadań statutowych prowadzi się w podziale na poszczególne projekty.

BILANS

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2016-12-31	na dzień 2017-12-31
A. Aktywa trwałe	10 386,12 zł	7 270,30 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 386,12 zł	7 270,30 zł
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
B. Aktywa obrotowe	1 087 408,04 zł	717 113,53 zł
I. Zapasy	0,00 zł	0,00 zł
II. Należności krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 085 408,04 zł	717 113,53 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 000,00 zł	0,00 zł
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00 zł	0,00 zł
Razem aktywa	1 097 794,16 zł	724 383,83 zł
PASYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2016-12-31	na dzień 2017-12-31
A. Fundusz własny	315 064,18 zł	420 793,98 zł
I. Fundusz statutowy	207 916,04 zł	315 064,18 zł
II. Pozostałe fundusze	0,00 zł	0,00 zł
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł
IV. Zysk (strata) netto	107 148,14 zł	105 729,80 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	782 729,98 zł	303 589,85 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	772 343,86 zł	303 589,85 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	10 386,12 zł	0,00 zł
Razem pasywa	1 097 794,16 zł	724 383,83 zł

Legionowo, dnia

Sporządził:

Agnieszka Nawrocka

Zatwierdził:

Prezes Zarządu - Edward Trojanowski

Wiceprezes Zarządu - Józef Zajac

Członek Zarządu – Zbigniew Bedyński

Członek Zarządu – Agnieszka Salwin

Członek Zarządu – Grażyna Trzaskoma

Członek Zarządu – Emilia Kamińska.....

Członek Zarządu – Ireneusz Zieliński

Członek Zarządu – Piotr Sikorski.....

Członek Zarządu – Leszek Dzięgielewski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	2016-01-01 ÷ 2016-12-31	2017-01-01 ÷ 2017-12-31
A. Przychody z działalności statutowej	415 360,64 zł	691 861,62 zł
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	415 360,64 zł	691 861,62 zł
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00 zł	0,00 zł
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00 zł	0,00 zł
B. Koszty działalności statutowej	309 571,35 zł	588 974,76 zł
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	309 571,35 zł	588 974,76 zł
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00 zł	0,00 zł
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00 zł	0,00 zł
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	105 789,29 zł	102 886,86 zł
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00 zł	0,00 zł
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00 zł	0,00 zł
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00 zł	0,00 zł
G. Koszty ogólnego zarządu	0,00 zł	0,00 zł
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	105 789,29 zł	102 886,86 zł
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
K. Przychody finansowe	1 358,95 zł	2 842,94 zł
L. Koszty finansowe	0,10 zł	0,00 zł
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	107 148,14 zł	105 729,80 zł
N. Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł
O. Zysk (strata) netto (M-N)	107 148,14 zł	105 729,80 zł

Legionowo, dnia

Sporządził:

Agnieszka Nawrocka

Zatwierdził:

Prezes Zarządu - Edward Trojanowski

Wiceprezes Zarządu - Józef Zając

Członek Zarządu - Zbigniew Bedyński

Członek Zarządu - Agnieszka Salwin

Członek Zarządu - Grażyna Trzaskoma

Członek Zarządu - Emilia Kamińska.....

Członek Zarządu - Ireneusz Zieliński

Członek Zarządu - Piotr Sikorski.....

Członek Zarządu - Leszek Dziegielewski

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;

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. 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;

Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

L.p.	Wyszczególnienie	Początek roku	Zmiany		Koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Maszyny i urządzenia	10 386,12	4 065,15	7 180,97	7 270,30
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ogółem środki trwałe	10 386,12	4 065,15	7 180,97	7 270,30

Aktywa trwałe: **7 270,30 zł**

- środki trwałe netto 7 270,30 zł

Aktywa obrotowe: **717 113,53 zł**

- środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym w kwocie 717 113,53 zł

Fundusze własne: **420 793,98 zł**

- fundusz podstawowy (statutowy) 315 064,18 zł

- wynik finansowy za 2017 rok 105 729,80 zł

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: **303 589,85 zł**

- zaliczka dot. funkcjonowania LGDZZ PROW 2014-20 303 589,85 zł

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **724 383,83 zł** zamknął się nadwyżką przychodów nad kosztami na kwotę **105 729,80 zł**, która zwiększy Fundusz statutowy w 2018 roku.

- 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 wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych;

<u>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi:</u>	691 861,62 zł
- składki członkowskie	157 900,00 zł
- funkcjonowanie LGDZZ w 2017 roku	451 947,63 zł
- umowa z KSOW na organizację FASiKS 2017	52 397,05 zł
- realizacja projektu LADDER	16 916,94 zł
darowizny na cele statutowe	12 700,00 zł
<u>Przychody finansowe:</u>	2 842,94 zł
- kapitalizacja odsetek bankowych	28,53 zł
- odsetki od lokat terminowych	2 814,41 zł

- 5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

<u>Koszty podstawowej działalności statutowej:</u>	588 974,76 zł
- koszty realizacji zadań statutowych	66 239,18 zł
- funkcjonowanie i aktywizacja LGDZZ w 2017 r.	440 848,54 zł
- organizacja FASiKS 2017 rok	63 620,39 zł
- realizacja projektu LADDER	16 874,99 zł
- realizacja projektu ANCHOR	1 391,66 zł

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

Fundusz statutowy w 2017 roku został zwiększony o nadwyżkę przychodów nad kosztami wynikającą z rozliczenia roku 2016 i wyniósł **315 064,18** złotych.

- 7) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

Jednostka nie posiada statusu 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 wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.
Nie dotyczy.

Legionowo, dnia

Sporządził:

Agnieszka Nawrocka

Zatwierdził:

Prezes Zarządu - Edward Trojanowski

Wiceprezes Zarządu - Józef Zajac

Członek Zarządu – Zbigniew Bedyński

Członek Zarządu – Agnieszka Salwin

Członek Zarządu – Grażyna Trzaskoma

Członek Zarządu – Emilia Kamińska.....

Członek Zarządu – Ireneusz Zieliński

Członek Zarządu – Piotr Sikorski.....

Członek Zarządu – Leszek Dziegielewski