

Urząd Skarbowy w Chełmnie

2016 -04- 3 9

OKIENKO PODAWCZE

SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE  
ZA ROK 2015

Lokalna Grupa Działania  
Zakole Dolnej Wisły

Wprowadzenie i informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01/2015 do 12/2015 – Lokalna Grupa Działania „Zakole Dolnej Wisły”

1. Nazwa stowarzyszenia – Lokalna Grupa Działania „Zakole Dolnej Wisły”
2. Stowarzyszenie działa na rzecz rozwoju gmin: Dąbrowa Chełmińska, Kijewo Królewskie, Unisław, Pruszcz (do dnia 30.06.2015 r.) i Zławieś Wielka (od 01.07.2015 r.).
3. Siedzibą stowarzyszenia jest miejscowość Kijewo Królewskie.
4. Terenem działania jest obszar Rzeczypospolitej polskiej.
5. Podstawowym celem działalności stowarzyszenia jest:
  - działalność na rzecz rozwoju obszarów wiejskich,
  - promocja obszarów wiejskich i inne
6. Organ rejestrowy – Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy KRS.
7. Działalność prowadzona jest od 26.05.2006 r., a w okresie sprawozdawczym prowadzona była w ciągłości.
8. Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2015 – 31.12.2015 r.
9. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

### Informacje ogólne.

Sprawozdanie finansowe sporządzono z zastosowaniem art. 46 ust. 5 pkt 4, art. 47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust. 3, art. 48b ust. 4 lub art. 49 ust. 4, ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 i 613 oraz z 2014 r. poz. 768) jako jednostka mikro.

Aktywa i pasywa na dzień bilansowy (31.12.2015 r.) wycenione zostały przy zachowaniu zasad ciągłości, w sposób określony w ustawie o rachunkowości.

Księgi prowadzone są techniką komputerową.

#### 1. Stosowane metody wyceny:

- środki trwałe amortyzuje się liniowo, stosując stawki wg Wykazu Rocznych Stawek Amortyzujących znajdujących się w Załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Z 1993 r., Nr 106, poz. 482 z późn. zm.).
- należności i zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.
- środki pieniężne, kapitały oraz pozostałe aktywa wykazano w wartości nominalnej.

2. W roku obrotowym nie dokonywano zmian metod księgowości i wyceny.

3. Bilans, Rachunek zysków i strat sporządzony jest na podstawie załącznika nr 4 do ustawy z dnia 29.09.1994 r., o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 i 613 oraz z 2014 r. poz. 768).

### Bilans

#### Aktywa

<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>3 529,94 zł</b>
w tym:		
	środki trwałe	3 529,94 zł
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>191 955,50 zł</b>
w tym:		
	zapasy	0,00 zł
	należności krótkoterminowe	0,00 zł
<b>Aktywa razem</b>		<b>195 485,44 zł</b>

## Pasywa

<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>173 440,89 zł</b>
w tym:	
kapitał (fundusz) podstawowy	0,00 zł
należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00 zł
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>22 044,55 zł</b>
w tym:	
rezerwy na zobowiązania	0,00 zł
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00 zł
<b>Pasywa razem</b>	<b>195 485,44 zł</b>

**Informacje uzupełniające do bilansu:**

1) Stowarzyszenie posiada zobowiązania z tytułu zakupów materiałów i usług, Jerzy Maria Ostrowski, w kwocie 350,00 zł., Urząd Gminy Kijewo Królewskie w kwocie 492,00 zł., PRUH w kwocie 34,85 zł., Centrum Funduszy UE w kwocie 20910,00 zł., jak również zobowiązanie z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji w ramach projektu FIO w kwocie 257,70 zł. Zobowiązania te zostały w całości uregulowane w styczniu 2016 r.

2) Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań z tytułu: dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, zobowiązań dotyczących emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych,

3) Stowarzyszenie nie wypłaciła zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących,

4) Stowarzyszenie nie posiada udziałów (akcji) własnych,

**Rachunek zysków i strat**

<b>A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi,</b>	<b>489 942,65 zł</b>
w tym:	
zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00 zł
<b>B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej:</b>	<b>315 501,76 zł</b>
<b>I. Amortyzacja</b>	<b>1 512,96 zł</b>
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	<b>21 905,38 zł</b>
<b>III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>98 356,66 zł</b>
<b>IV. Pozostałe koszty</b>	<b>193 726,76 zł</b>
<b>C. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>D. Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>E. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)</b>	<b>173 440,89 zł</b>
<b>G. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:</b>	<b>173 440,89 zł</b>
<b>I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)</b>	<b>173 440,89 zł</b>
<b>II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)</b>	<b>0,00 zł</b>

POZOSTAŁE INFORMACJE

- Różnica pomiędzy przychodami a kosztami w 2015 r. daje wynik dodatni w wysokości **173.440,89 zł.**, ( w tym zysk przeniesiony z roku 2014 wynosi 99.201,59 zł., zysk z roku 2015 wynosi 74.239,30 zł.) zysk ten zwiększa przychody roku następnego.  
Stowarzyszenie zatrudniało 3 pracowników, zawierano umowy zlecenia i o dzieło.

Sporządzono dnia 17-02-2016 r.

*Jerzy Maria Ostrowski*  
**DORADCA PODATKOWY**  
Numer wpisu 01125  
86-260 Unisław, ul. Chełmińska 14a  
NIP: 8750005307, tel./fax 56 67 66 000

Zatwierdzono:

Grupy  
DOLN  
*[Signature]* *[Signature]*