

Informacje ogólne do sprawozdania Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Miasto Włocławek za rok 2017

1. Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Miasto Włocławek z siedzibą 87-800 Włocławek ul. Żabia 12 A, wpisana do Rejestru Stowarzyszeń pod nr 0000590987 Regon:363200120, NIP 8883123916

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) wprowadzoną ustawą z dnia 26 grudnia 2016 r. o zmianie ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 11 stycznia 2017 r. poz. 61) oraz ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2016 r. poz. 1817).

Zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe Fundacji składa się z: Informacji ogólnych, Bilansu, Informacji uzupełniających do bilansu oraz Rachunku zysków i strat.

Stowarzyszenie nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych, o których mowa w ust.1 ustawy o rachunkowości.

5. 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.

6. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Stosowane metody wyceny (w tym: amortyzacji) aktywów i pasywów, przychodów i kosztów zgodne z w/w ustawą

Wszystkie grupy aktywów wycenione są wg cen zakupu.

Środki trwałe o wartości przekraczającej 3.500,00 zł umarżane są proporcjonalnie do okresu użytkowania i z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji

Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 3.500,00 zł amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu.

Przy amortyzacji stosuje się stawki podstawowe.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

Materiały - cena zakupu

Towary - cena wytworzenia

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszającą wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Decyzję o naliczaniu odsetek podejmuje Zarząd.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Fundusze statutowe ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutem organizacji i zasadami praw polityki rachunkowości.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Decyzję o naliczaniu odsetek podejmuje Zarząd

2. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania i ogłaszania w myśl art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

3. Koszty Stowarzyszenia grupowane są na kontach zespołu „4”. Konta zespołu „5” służą do ewidencji kosztów wg zadań.

Przychody z działalności statutowej obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody działalności statutowej, darowizny, dotacje, usługi statutowe ujmowane w okresach, których dotyczą.

Przychody z działalności pożytku publicznego obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa, zgodnie ze statutem organizacji.

Informacje uzupełniające do bilansu

1. Kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

Stowarzyszenie nie ma zobowiązań na dzień bilansowy z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. Kwota 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 zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju”.

3. informacje o udziałach (akcjach) własnych.

Organizacja nie posiada udziałów i akcji.

Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na majątek organizacji składają się:

1) Aktywa trwałe: -	nie posiada
2) Aktywa obrotowe:	
- zapasy:	nie posiada
- środki finansowe w kasie:	33,90 zł
- środki finansowe na rachunku bankowym:	42 685,22zł
- należności:	2 501,14zł
3) Pasywa – Fundusze Własne:	
- fundusz statutowy:	nie posiada
- należne wpłaty od fundatorów:	nie posiada
- wynik finansowy:	7 960,08 zł
4) Pasywa – Zobowiązania i rezerwy:	
- zobowiązania:	3 476,92 zł z czego:
* z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności do 12 miesięcy	-3 286,34 zł
- przychody przyszłych okresów:	42 498,19 zł to środki z Funduszu Europejskiego na pokrycie bieżących kosztów w 2018 r.

Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów i kosztów

1) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł np.:

- składki członkowskie:	16 880,00 zł
- środki z Funduszu Europejskiego	120 718,31zł
- środki od Fundacji Anwil dla Włocławka	5 806,39 zł

2) Informacje o strukturze kosztów

- koszty realizacji różnych projektów	126 524,70 zł
- koszty działań statutowych	7 041,70 zł
- koszty ogólnego zarządu	1 860,42 zł

Razem koszty według działalności: 135 426,82 zł

W tym:

- amortyzacja 5 499,99 zł
- zużycie materiałów i energii 15 587,64 zł
- usługi obce 36 070,65 zł
- podróże służbowe 2 249,62 zł
- wynagrodzenia z narzutami 75 778 92 zł
- pozostałe koszty rodzajowe 240 zł
Razem koszty wg rodzaju: 135 426,82 zł

Wynik finansowy ogółem: 7 960,08 zł

Zwiększenie kosztów uzyskania przychodów

Zapłacony ZUS pracodawcy za 2016 r. w bieżącym roku	1 319,04 zł.
Wynagrodzenie za grudzień wypłacone w styczniu 2017 r.	3 200,00 zł.
Ogółem	4 519,04 zł.

Włocławek, dnia 31.03.2018 r.

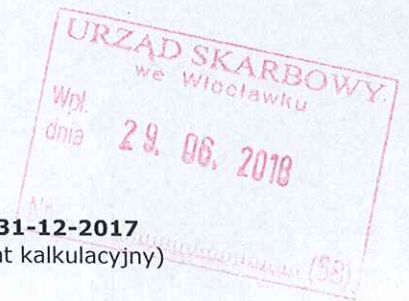
Sporządził:
Alina Przepiórska

BIURO
RACHUNKOWE
Aljan

Alina Przepiórska
ul. Wysoka 15B/22
87-800 Włocławek
NIP 888-114-26-48
REGON 340915259
tel. 787 666 799

Prezes Zarządu
Zarząd:
Ewelina Brodzińska

.....
Paweł Okuniewicz
.....
Wanda Muszałka
.....
Katarzyna Balcer
WICEPREZES
.....
Paweł Okuniewicz



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31-12-2017
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	23 490,00	137 598,31
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	23 490,00	137 598,31
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	32 203,86	133 566,40
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	32 203,86	133 566,40
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-8 713,86	4 031,91
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	1 860,42
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-8 713,86	2 171,49
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	5 806,39
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	11,60
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	1,07	6,20
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-8 714,93	7 960,08
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-8 714,93	7 960,08

Włocławek, 31.03.2018

 (miejsce i data sporządzenia)

Alina Przepiorska

 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

BIURO RACHUNKOWE
Aljan
 Alina Przepiorska
 ul. Wysoka 15B/2.
 87-800 Włocławek
 NIP 888-114-26-48
 REGON 340915255
 tel. 787 666 799

Zarząd Jednostki

Piotr Okuniewski
 Prezes Zarządu

 Ewelina Brodzińska

Danka Murzałka

 Jerzy Chodkiewicz

 Katarzyna Balcer
WICEPREZES

 Andrzej Jankowski

URZĄD SKARBOWY
 we Włocławku
 Wpł. dnia 29.06.2018

BILANS sporządzony na dzień 31-12-2017
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	714,58	45 220,26
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe		2 501,14
III. Inwestycje krótkoterminowe	714,58	42 719,12
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	714,58	45 220,26

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	-8 714,93	-754,85
I. Fundusz statutowy		
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-8 714,93
IV. Zysk (strata) netto	-8 714,93	7 960,08
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 429,51	45 975,11
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 429,51	3 476,92
IV. Rozliczenia międzyokresowe		42 498,19
Pasywa razem	714,58	45 220,26

Włocławek, 31.03.2018 r.
(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Alina Przepiórska
 RACHUNKOWE
 Alijan

[Signature]

Prezes Zarządu
[Signature]
 Ewelina Brodzińska

[Handwritten notes and signatures]
 Paweł Okuniewski
 Wiceprezes