

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2016 ROK LOKALNEJ GRUPY DZIAŁANIA ZALEW ZEGRZYŃSKI

INFORMACJE OGÓLNE

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 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 01.01.2016 do 31.12.2016 roku**.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o Ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2013.330) z późn. zm. z zastosowaniem zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro.

Zrezygnowano z zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Bilans oraz *Rachunek zysków i strat* sporządzany jest według wzoru ustalonego, jak dla jednostek mikro, znajdującego się w Załączniku nr 4 powyższej ustawy. Jednostka zrezygnowała ze sporządzania informacji dodatkowej przedstawiając informacje uzupełniające do bilansu określone w Załączniku nr 4 ustawy, dodatkowo podając informacje w zakresie danych uzupełniających o aktywach i pasywach, strukturze przychodów oraz kosztów oraz informacje o udzielonych gwarancjach, poręczeniach i innych zobowiązaniach związanych z działalnością statutową.

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.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01-01-2016 DO 31-12-2016

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		na dzień 31-12-2015	na dzień 31-12-2016
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	258 641,31	415 360,64
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	217 330,96	309 571,35
I.	Amortyzacja	-	1 943,40
II.	Zużycie materiałów i energii	53 250,23	36 961,39
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71 865,25	210 056,06
IV.	Pozostałe koszty	92 215,48	60 610,50
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	1 168,90	1 358,95
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	-	0,10
E.	Podatek dochodowy	-	-
G.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	42 479,25	107 148,14
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	42 479,25	107 148,14
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-	-

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

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2016

AKTYWA		Stan na	
		31-12-2015 rok	31-12-2016 rok
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	0,00	10 386,12
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	208 216,04	1 087 408,04
	- zapasy	0,00	0,00
	- należności krótkoterminowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem (A+B)		208 216,04	1 097 794,16
PASywa		Stan na	
		31-12-2015 rok	31-12-2016 rok
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	207 916,04	315 064,18
	- kapitał (fundusz) podstawowy	165 436,79	207 916,04
	- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	300,00	782 729,98
	- rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Pasywa razem (A+B)		208 216,04	1 097 794,16

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 Dziągiewlewski

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

I. Dane uzupełniające 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	0,00	10 386,12	0,00	10 386,12
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	0,00	10 386,12	0,00	10 386,12

Aktywa trwałe: 10 386,12 zł

- środki trwałe netto 10 386,12 zł

Aktywa obrotowe: 1 085 408,04 zł

- środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym w kwocie 40 256,68 zł

- środki pieniężne zgromadzone na rachunku zaliczki PROW 2014-20 745 151,36 zł

- lokaty krótkoterminowe 300 000,00 zł

Rozliczenia międzyokresowe : 2 000,00 zł

- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 2 000,00 zł

Fundusze własne: 315 064,18 zł

- fundusz podstawowy (statutowy) 207 916,04 zł

- wynik finansowy za 2016 rok 107 148,14 zł

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: 782 729,98 zł

- rozrachunki 27 192,50 zł

- zaliczka dot. funkcjonowania LGDZZ PROW 2014-20 745 151,36 zł

- rozliczenia międzyokresowe przychodów 10 386,12 zł

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **1 097 794,16 zł** zamknął się nadwyżką przychodów nad kosztami na kwotę **107 148,14 zł**, która zwiększy Fundusz statutowy w 2017 roku.

II. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów i ich źródłach, w tym przychodów określonych statutem.

<u>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi:</u>	415 360,64 zł
- składki członkowskie	160 100,00 zł
- funkcjonowanie LGDZZ w 2016 roku	208 262,52 zł
- umowa z KSOW na organizację FASiKS 2016	38 898,63 zł
- umowa z KSOW na organizację stoiska podczas AGROTRAVEL 2016	1 999,49 zł
- organizacja stoiska PDŻ	2 000,00 zł
- darowizny na cele statutowe	4 100,00 zł
<u>Przychody finansowe:</u>	1 358,95 zł
- kapitalizacja odsetek bankowych	26,77 zł
- odsetki od lokat terminowych	1 332,18 zł

III. Informacje o strukturze kosztów podstawowej działalności operacyjnej.

<u>Koszty podstawowej działalności operacyjnej:</u>	307 336,51 zł
- koszty realizacji zadań statutowych	28 927,04 zł
- funkcjonowanie i aktywizacja LGDZZ w 2016 r.	228 781,55 zł
- organizacja stoiska podczas AGROTRAVEL 2016	2 000,00 zł
- organizacja FASiKS 2016 rok	45 627,91 zł
- organizacja stoiska PDŻ	2 000,01 zł
<u>Koszty administracyjne</u>	2 234,84 zł
<u>Koszty finansowe</u>	0,10 zł

IV. Źródła zwiększenia i sposób wykorzystania funduszu statutowego.

Fundusz statutowy w 2016 roku został zwiększony o nadwyżkę przychodów nad kosztami wynikającą z rozliczenia roku 2015 i wyniósł **207 916,04** złotych.

V. Informacje o udzielonych gwarancjach, poręczeniach i innych zobowiązaniach związanych z działalnością statutową.

Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji, poręczeń i nie zaciągało innych, poza wskazanymi w bilansie zobowiązań związanych z działalnością statutową.

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 Dzięgielewski