

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011

Pełna nazwa podmiotu: **Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Partnerstwo Izerskie**
 Adres siedziby: **59-620 Gryfów Śląski, Ubocze 300**
 Nazwa i numer rejestru: **Krajowy Rejestr Sądowy nr 0000313477**
 Numer identyfikacji podatkowej: **6161528117**
 Statystyczny numer identyfikacji: **020828781**
 Czas trwania działalności jednostki: **nieograniczony**

telefon: **(75) 78 13 163**
 strona www: **<http://www.lgdpartnerstwoizerskie.pl/>**

Partnerzy



Spis treści

I Wprowadzenie	2
II Rachunek wyników	3
III Bilans	4
IV Informacja dodatkowa	5-9

I. Wprowadzenie

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez podmiot w dającej się przewidzieć przyszłości – co najmniej 12 miesięcy i dłużej
- Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez podmiot.
- W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.
- Podmiot spełnia warunki określone w art. 80 ust.3 ustawy o rachunkowości, co oznacza, że zostało wymienione w § 1 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. z 2001 nr 137, późn. zm.). W związku z powyższym podmiot sporządza sprawozdanie finansowe w formie uproszczonej zgodnie z § 3 w/w rozporządzenia.
- W roku obrotowym 2011 podmiot nie zanotował żadnych operacji mających odzwierciedlenie w zyskach i stratach nadzwyczajnych.
- Nie nastąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Partnerzy



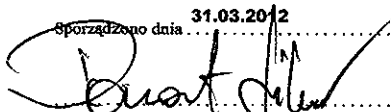
STOWARZYSZENIE
na Grupa Działania-Partnerstwo Izerskie
Ubocze 300, 59-620 Gryfów Śląski
ON 020828781, NIP 616-152-81-17
KRS 0000313477
(pieczęć jednostki)

RACHUNEK WYNIKÓW

sporządzony za okres 01-01-2011 - 31-12-2011

Jednostka obliczeniowa:

Wzrost	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
A.	Przychody z działalności statutowej	587 426,70	491 548,23
I.	Składki brutto określone statutem	92 255,88	85 520,00
II.	Inne przychody określone statutem	495 170,82	406 028,23
B.	Koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A - B)	587 426,70	491 548,23
D.	Koszty administracyjne:	519 474,30	629 909,65
1.	Zużycie materiałów i energii	36 047,88	141 549,82
2.	Usługi obce	276 583,96	252 672,87
3.	Podatki i opłaty	231,50	160,00
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	175 614,83	183 639,43
5.	Amortyzacja	1 144,77	1 675,92
6.	Pozostałe	29 851,36	50 211,61
E.	Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)		2 021,84
F.	Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	113 564,00	61 963,79
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	14 811,71	14 838,52
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C - D + E - F + G - H)	-60 423,31	-213 141,89
J.	Zyski i straty nadzwyczajne		
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I + J)	-60 423,31	-213 141,89
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-60 423,31	-213 141,89
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Sporządzono dnia **31.03.2012**

(imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES
Stowarzyszenia LGD-Partnerstwo Izerskie

(imię, nazwisko, podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Partnerzy



**Stowarzyszenie LGD
Partnerstwo Izerskie
Ubocze 300, 59-620 Gryfów Śląski**

STOWARZYSZENIE

Lokalna Grupa Działania-Partnerstwo Izerskie
Ubocze 300, 59-620 Gryfów Śląski
REGON 020828781, NIP 616-152-81-17
KRS 0000313477
(pieczęć jednostki)

BILANS

(dla jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej, o których mowa
w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. – Dz. U. nr 137, poz. 1539 ze zm.)

sporządzony na dzień 31-12-2011

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		01-01-2011	31-12-2011
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	12 108,09	10 432,17
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	12 108,09	10 432,17
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	360 147,83	154 337,23
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II.	Należności krótkoterminowe	239 866,99	154 211,27
III.	Inwestycje krótkoterminowe	120 280,84	125,96
1.	Środki pieniężne	120 280,84	125,96
2.	Pozostałe aktywa finansowe		
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		67,45
Suma aktywów		372 255,92	164 836,85
PASYWA			
A.	Fundusze własne	-60 423,31	-213 141,89
I.	Fundusz statutowy	0,00	
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-60 423,31	-213 141,89
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-60 423,31	-213 141,89
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	432 679,23	377 978,74
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	193 023,24	208 335,30
1.	Kredyty i pożyczki	150 000,00	85 000,00
2.	Inne zobowiązania	43 023,24	123 335,30
3.	Fundusze specjalne		
III.	Rezerwy na zobowiązania		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	239 655,99	169 643,44
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	239 655,99	169 643,44
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
Suma pasywów		372 255,92	164 836,85

Sporządzono dnia **31.03.2012**

Donat H...

(imie i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES
Stowarzyszenia LGD-Partnerstwo Izerskie
Bożena Mułk
(imie, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Partnerzy



IV. Informacja dodatkowa

Objaśnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów

Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym -

nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości w stosunku do roku ubiegłego.

- **Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
- **Środki trwale** wycenia się według cen nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Środki trwale umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.
- **Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
- **Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.
- **Kapitały (fundusze) własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.
- **Fundusze specjalne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów.
- **Zobowiązania** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
W jednostce stosuje się rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne w wysokości prawdopodobnych (udokumentowanych) zobowiązań przypadających za bieżący okres sprawozdawczy.
- **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**, obejmują w szczególności:
 - ✓ równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków pieniężnych z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach obrachunkowych
 - ✓ środki pieniężne otrzymane na realizację zadań w przyszłych okresach (zgodnie z zawartymi umowami)
 - ✓ środki pieniężne otrzymane na sfinalizowanie nabycia bądź wytworzenia we własnym zakresie środków trwałych, środków trwałych w budowie, prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych przepisów nie zwiększają one kapitałów (funduszy własnych). Zaliczane do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych sfinansowanych z tych źródeł.

Partnerzy



Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Podmiot nie posiada środków trwałych, które byłyby używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub umowy o podobnym charakterze takim jak np. leasing.

Na dzień bilansowy podmiot nie posiada żadnych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych.

Szczegółowy rachunku zysków i strat

Część A

I. Składki brutto określone statutem:	85 520,00
II. Inne przychody określone statutem:	406 028,23
w tym:	
• dotacje:	402 708,32
• pozostałe przychody ze sprzedaży określonej statutem:	15 176,00
• korekta wartości dotacji na nabycie środków trwałych zarachowanej wcześniej do przych:	-12 108,09
• korekta przychodów lat ubiegłych ujawniona po złożeniu sprawozdania za 2010r:	252,00

Część D

1.		
• zużycie materiałów i energii:		141 549,82
w tym:		
◦ mater biurowe		7 323,72
◦ śr czystości		479,32
◦ mater promocyjne		86 015,22
◦ mater spożywcze-poczęstunki		21 451,03
◦ wyposażenie		17 155,46
◦ oprogramowanie (niskocenne)		1 220,15
◦ pozostałe		7 904,92
2.		
• usługi obce		252 672,87
w tym:		
◦ koszty bankowe		29,00
◦ usługi telekomunikacyjne		3835,35
◦ najem lokalu		5 194,08
◦ reklama, marketing		27 599,98
◦ usługi pocztowe		1 140,00
◦ usługi informatyczne		3 327,00
◦ centralne ogrzewanie		4 336,08
◦ energia elektryczna		1 881,48
◦ usługi noclegowe/najem		15 384,00
◦ usługi księgowo		18 000,00

Partnerzy



○ szkolenia	9 180,00
○ transport	3 297,00
○ doradztwo prawne	2 000,00
○ najem sal na szkolenia	600,00
○ wywóz nieczystości	280,10
○ wydawnictwo	117 838,80
○ usługi serwisowe	1 993,39
○ ubezpieczenia	2 090,70
○ usługi kulturalne	821,64
○ usługi radia	13 766,78
○ pozostałe	20 077,49
3.	
• podatki i opłaty	160,00
4.	
• wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	183 639,43
5.	
• amortyzacja	1 675,92
6.	
• pozostałe administracyjne	50 211,61
w tym:	
○ ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 523,69
○ składki członkowskie	600,00
○ delegacje i diety	20 087,92
Część E	
• Pozostałe przychody – otrzymane odszkodowanie	2 021,84
Część F	
• Pozostałe koszty niewymienione wyżej	61 963,79
w tym:	
○ strata z roku ubiegłego	60 423,31
○ odsetki od nieter wpłat	0,61
○ inne pozostałe koszty operacyjne	1 539,87
Część H	
• koszty finansowe	14 838,52
w tym:	
○ prowizje bankowe	2 550,00
○ odsetki od kredytów i pożyczek	12 274,52
○ odsetki dla budżetu	14,00

Partnerzy



Szczegóły rachunku bilansu

AKTYWA

Część A.I

środki trwałe 10 432,17

w tym:

- o namiot 3 814,14
- o urządzenie wielofunkcyjne 6 618,03

Część B.II

należności krótkoterminowe

w tym:

- o należności z tyt dotacji w formie rekompensaty poniesionych wydatków 154 211,27

Część B.III

Inwestycje krótkoterminowe 125,96

w tym:

- o środki pieniężne na rachunkach bankowych 125,96

Część C

krótkoterminowe RMK 67,45

w tym:

- o usługi telekomunikacyjne przyszłych okresów 67,45

PASYWA

Część B.II

Zobowiązania krótkoterminowe 208 335,30

w tym:

- B.II.1 pożyczki 85 000,00

w tym:

- o od jednostek powiązanych 85 000,00

- B.II.2 inne zobowiązania 123 335,30

w tym:

- o zobowiązania wobec dostawców krajowych 92 916,94

- o zobowiązania wobec pracowników z tyt wynagrodzeń 13 145,84

- o pozostałe zobowiązania wobec pracowników 3 603,53

- o diety rady, składki członkowskie 10 351,50

- o zobowiązania wobec ZUS 3 128,49

- o zobowiązania z tyt PIT 189,00

Część B.IV

RMP 169 643,44

w tym:

- o dotacja przyszłych okresów 154 211,27

- o część dotacji na nabycie środków trwałych rozliczana w czasie 10 432,17

- o otrzymane składki członkowskie tyt przyszłych okresów 5 000,00

Partnerzy



Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Podmiot w roku 2011 poniósł stratę, która zwiększy koszty w roku 2012.

Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

Podmiot nie udzielił żadnych gwarancji, poręczeń, poręczeń wekslowych, kaucji oraz wadium związanych z działalnością statutową

Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

Podmiot będzie się ubiegał o środki z programów unijnych, uczestniczył w konkursach na dofinansowanie projektów związanych z realizacją zadań statutowych (wnioski o dotacje środków krajowych i unijnych).

W zakresie kosztów nadal ponoszone będą koszty administracyjne oraz koszty związane z realizacją projektów finansowanych z otrzymanych dotacji (wkład własny do projektu).

STOWARZYSZENIE
Lokaina Grupa Działania-Partnerstwo Izerskie
Ubocze 300, 59-620 Gryfów Śląski
REGON 020828781, NIP 616-152-81-17
KRS 0000313477

Ubocze, dnia 31.03.2012r.

Partnerzy



1000

()

2

2