

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012

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

Wprowadzenie	2
Rachunek wyników	3
Bilans	4
Informacja dodatkowa	5

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, póź. 1539 z późn. zm.). W związku z powyższym podmiot sporządza sprawozdanie finansowe w formie uproszczonej zgodnie z § 3 w/w rozporządzenia.
- W roku obrotowym 2012 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.



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

STOWARZYSZENIE
Lokalna Grupa Działania-Partnerstwo Izerskie
Ubocze 300, 59-620 Gryfów Śląski
REGON 020823781, NIP 616-152-81-17
KRS 0000313477
(placzeć jednostki)

RACHUNEK WYNIKÓW

sporządzony za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane zarobk:	
		2011	2012
A.	Przychody z działalności statutowej	491 548,23	630 678,93
I.	Składki brutto określone statutem	85 620,00	85 364,00
II.	Inne przychody określone statutem	406 928,23	545 314,93
B.	Koszty realizacji zadań statutowych		617 516,53
C.	Wynik finansowy z działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A - B)	491 548,23	163 154,40
D.	Koszty administracyjne:	629 989,65	230 360,48
1.	Zużycie materiałów i energii	141 649,82	23 604,46
2.	Usługi obce	252 672,87	24 317,77
3.	Podatki i opłaty	160,00	40,00
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	183 639,43	162 673,73
5.	Amortyzacja	1 675,92	1 675,92
6.	Pozostałe	50 271,61	16 948,58
E.	Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	2 921,84	0,00
F.	Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	61 963,78	213 141,89
G.	Przychody finansowe	0,00	122,84
H.	Koszty finansowe	14 838,52	3 859,60
I.	Wynik finansowy brutto na cel określony w statucie (wielkość dodatnia lub ujemna) (C - D - E - F - G - H)	-213 141,89	-284 084,71
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
K.	Wynik finansowy netto (I + J)	-213 141,89	-284 084,71
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-213 141,89	-284 084,71
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0,00	0,00

sporządzono dnia 26.12.2013
[Signature]
(niezależnie od sposobu wyboru, który przewidziano w statucie dla rachunkowców - na podstawie art. 53 ust. 3 ustawy o rachunkowości)

[Signature]
[Signature]
Pojak Spółdzielnia

Drat: Wykaznictwo Podatkowe DOPIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Opatowska 2.

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

(Pieczeń jednostki)

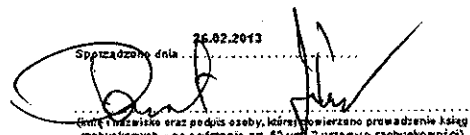
BILANS

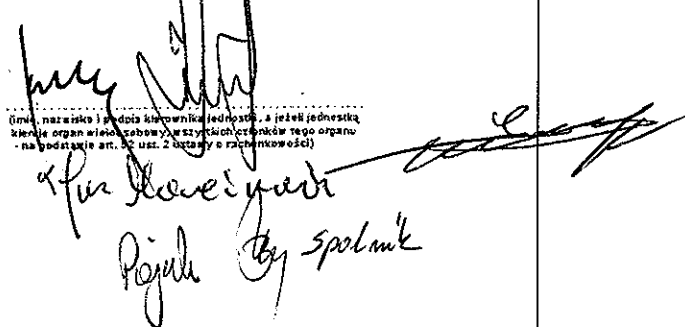
(dla jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej, o których mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. - Dz. U. nr 137, poz. 1539 ze zm.)

sporządzony na dzień 31-12-2012

Jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		01-01-2012	31-12-2012
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	10 432,17	8 756,25
I.	Wartości niematerialne i prawne	6,00	6,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 432,17	8 756,25
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Investycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	154 337,23	338 264,94
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II.	Należności krótkoterminowe	154 211,27	283 990,22
III.	Investycje krótkoterminowe	125,96	54 274,72
1.	Środki pieniężne	125,96	54 274,72
2.	Pozostałe aktywa finansowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	67,45	251,96
Suma aktywów		164 836,85	347 273,14
PASYWA			
A	Fundusze własne	-213 141,89	-284 084,71
I.	Fundusz statutowy		
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-213 141,89	-284 084,71
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-213 141,89	-284 084,71
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	377 978,74	631 357,85
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	208 335,30	305 297,18
1.	Kredyty i pożyczki	85 000,00	330 143,81
2.	Inne zobowiązania	123 335,30	6 153,37
3.	Fundusze specjalne		
III.	Rezerwy na zobowiązania		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	169 643,44	295 960,67
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	169 643,44	282 746,44
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		2 314,23
Suma pasywów		164 836,85	347 273,14

Sporządzono dnia 26.02.2013

 Główny księgowy oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 82 ust. 2 ustawy o rachunkowości


 (Imię, nazwisko i data urodzenia jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy w wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 82 ust. 2 ustawy o rachunkowości)
 Reprezentant
 Pajuda By Spółnik

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GDFIN sp. z o.o. 06-400 Gorzów Wsp., ul. Daszowska 8.

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 trwałe** wycenia się według cen nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Środki trwałe 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.



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,
- Należności:
 1. Zatwierdzona przez Urząd Marszałkowski i zlecona do płatności ARiMR dotacja/refundacja: 283990,19zł,
 2. Pozostałe należności – rozrachunki z ZUS: 0,03zł
- Na dzień bilansowy podmiot nie posiada żadnych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych,
- Jednostka posiada zobowiązanie z tytułu pożyczki w BGK na finansowanie wyprzedzające wydatków projektowych związanych „funkcjonowaniem LGD”. Kwota zobowiązania: 330143,81zł
- Pozostałe zobowiązania - zobowiązania wobec dostawców: 6153,37zł,
- Na RMP składają się:
 1. Należna (dyspozycja Urzędu Marszałkowskiego przekazana do płatności ARiMR w grudniu 2012r) dotacja/refinansowanie z tytułu kosztów projektowych związanych z „funkcjonowaniem LGD” w V etapie: 283990,19zł,
 2. Przychody przyszłych okresów w części dotacji otrzymanej w latach poprzednich na nabycie rzeczowych aktywów trwałych: 8756,25zł,
 3. Rozliczenie zakupu w wys. 2314,23zł, w tym:
 - Koszt roku 2012, wydatek (zobowiązanie) roku 2013. W lutym 2013 jednostka otrzymała rachunek za prowadzenie imprezy HUBERTUS, na kwotę 1000,00zł
 - Koszty CO (1272,31zł) – faktura za grudzień 2012 wystawiona i otrzymana w styczniu 2013. Koszt usług telekomunikacyjnych – faktura z telekomunikacji (41,92zł) uwzględniająca koszty roku 2012 wystawiona i otrzymana w styczniu 2013.

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów:

Wyszczególnienie	Wartość [zł]	Udział [%]
Przychody łącznie	680793,77	100,00
w tym		
1. Składki członkowskie	85360,00	12,54
2. Pozostałe przychoy statutowe	595310,93	87,44
w tym:		
a) dotacje	592610,93	
b) pozostałe przychody	2700,00	
3. Przychody finansowe	122,84	~0,02



Informacje o strukturze kosztów:

Wyszczególnienie	Wartość [zł]	Udział w kosztach (bez straty 2011 r) [%]	Koszty statutowe (bez administracyjnych) [zł]	Udział kosztów statutowych w kosztach działalności (bez straty 2011 r) [%]
Koszty łącznie	964878,48			
w tym				
- koszty statutowe i administracyjne	751736,59	100,00	517516,53	68,84
- strata z roku 2011 (pozostałe koszty operacyjne)	213141,89			
1. Zużycie materiałów i energii	55719,78	7,41	32115,32	57,64
w tym:				
- materiały biurowe	13311,73		0,00	
- środki czystości	660,64		0,00	
- mater. reklamowe/promocyjne	13942,62		13942,62	
- art. spożywcze/poczęstunek	3228,90		3228,90	
- mater. remontowe	609,91		0,00	
- wyposażenie	1145,88		0,00	
- ogrzewanie	5863,62		0,00	
- ener. elektryczna	1881,48		0,00	
- pozostałe	1558,00		1426,80	
- nagrody dla uczestników imprez i konkursów	11443,82		11443,82	
- drobne gadzety	600,00		600,00	
- produkty lokalne - tradycyjne	1473,18		1473,18	
2. Koszty usług obcych	370198,61	49,25	345880,84	93,43
w tym:				
- korekta kosztów o RMK	-251,95		0,00	
- koszty bankowe	2302,00		0,00	
- koszty usług telekomunikacyjnych	3033,98		0,00	
- koszty najmu lokalu użytkowego	5430,62		0,00	
- usługi pocztowe	1495,20		0,00	
- usługi informatyczne	5781,00		0,00	
- usługi noclegowe	3541,61		3541,61	
- usługi szkoleniowe	33366,49		33366,49	

Partnerzy



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

- usługi transportowe (przewóz osob)	6400,00		6400,00	
- doradztwo prawne (beneficjentów)	1500,00		1500,00	
- usługi komunalne	305,56		0,00	
- wydawnictwo	102667,05		102667,05	
- usługi serwisowe (sprzęt)	720,00		0,00	
- usługi żywnościowe/gastronomiczne	6477,00		3957,00	
- badania	4700,00		4700,00	
- ubezpieczenia członków imprez	294,00		294,00	
- organizacja wizyty studyjnej	11000,00		11000,00	
- pozostałe usługi	31974,11		30283,02	
- usługi związane z kulturą (w tym prowadzenie imprez)	4200,00		4200,00	
- czynności notarialne	49,20		0,00	
- druk materiałów promocyjnych oraz pozostałych (w tym informacyjnych)	40477,63		40477,63	
- koszty promocji	54724,04		54724,04	
- licencje na oprogramowanie	615,00		615,00	
- abonament na ulepszenia oprogramowania	246,00		246,00	
- przygotowanie produktów lokalnych	13220,00		13220,00	
- przedstawienia, koncerty, prezentacje	10100,00		10100,00	
- obsługa techniczna/sprzętowa imprez	24589,00		24589,00	
3. Podatki i opłaty	40,00	0,00	0,00	0,00
w tym:				
- opłaty za interpretacje	40,00		0,00	
4. Wynagrodzenia	255197,73	33,95	122655,70	48,06
w tym:				
- płace (umowy o pracę)	213605,73		84615,70	
- płace (umowy o dzieło)	25340,00		25340,00	
- płace (umowy zlecenia)	16252,00		12700,00	
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	46996,37	6,25	16864,67	35,88
w tym:				
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	45830,29		16864,67	
- pozostałe świadczenia dla pracowników	1166,08		0,00	
6. Amortyzacja	1675,92	0,22	0,00	0,00

Partnerzy



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

7. Koszty pozostałe	18048,58	2,40	0,00	0,00
w tym:				
- delegacje pracowników	10554,96		0,00	
- delegacje członków zarządu	893,62		0,00	
- diety członków Rady Programowej	6600,00		0,00	
8. Koszty finansowe	3859,60	~0,00	0,00	0,00
w tym:				
- Prowizje (za udzielenie pożyczki)	532,00		0,00	
- Odsetki od pożyczki	3313,44		0,00	
- Różnice kursowe	14,16		0,00	

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Podmiot w roku 2012 poniósł stratę, która zwiększy koszty w roku 2013.

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

Partnerzy



