

**WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2018**

STOWARZYSZENIE LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA „GNIAZDO”

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „GNIAZDO” z siedzibą w Skierniewicach przy placu Floriana 1, działa na podstawie ustawy prawo o stowarzyszeniach i realizuje cele statutowe zgodnie z w/w ustawą.

Stowarzyszenie zarejestrowane jest w Sądzie Rejonowym dla Łodzi - Śródmieście w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000262627.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy – okres od 1-go stycznia 2018 roku do 31-go grudnia 2018 roku.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania realizacji celów statutowych przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst pierwotny: Dz.U z 1994r. Nr 121 poz.591, teks jednolity: Dz.U. Z 2018r. poz. 395 z późn. zm), z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych dla jednostek mikro wprowadzonych Ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości tj. 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 ustawy o rachunkowości.

„KOMA” Konstanty Marat
96-100 Skierniewice
ul. Nowobielańska 45A
tel. 046 833 50 47 , 046 834 85 65
NIP 836-000-14-60, REGON 005286225

DORADCA PODATKOWY
01920

mgr Konstanty Marat

mgr. Józef J. Marat
J. Marat
J. Marat
Łojka Paweł

Wyniki zestawienia BILANS (Obliczone 2019-03-18)

Segment \ Nazwa	na 31.12.2017	na 31.12.2018
- AKTYWA	304 580,41	127 006,03
A Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	53 075,00	26 537,50
I Aktywa trwałe	53 075,00	26 537,50
II w tym środki trwałe	53 075,00	26 537,50
B Aktywa obrotowe, w tym:	251 505,41	100 468,53
I Aktywa obrotowe	251 505,41	100 468,53
II w tym zapasy	0,00	0,00
III w tym należności krótkoterminowe	251 505,41	100 468,53
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- Aktywa razem	304 580,41	127 006,03
- PASYWA	304 580,41	127 006,03
A Kapitał (fundusz) własny, w tym:	254 105,06	95 033,57
I Kapitał (fundusz) własny	254 105,06	95 033,57
II w tym kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	50 475,35	31 972,46
I Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 519,37	12 994,52
II w tym rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III w tym zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	37 955,98	18 977,94
1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	37 955,98	18 977,94
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- Pasywa razem	304 580,41	127 006,03

Operator drukujący: Marzena Nowakowska

Godzina wydruku: 10:22

Comarch ERP Optima, v. 2019.2.1.965, nr klucza 168222645

Koniec wydruku

„KOMA” Konstanty Marat
96-100 Skierniewice
ul. Nowobieleńska 45A
tel. 046 833 50 47 , 046 834 85 65
NIP 836-000-14-60. REGON 005286225

DORADCA PODATKOWY
01920

mgr Konstanty Marat

[Handwritten signatures]
Lidia Pawełczyk

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (Obliczone 2019-03-18)

Segment \ Nazwa	01.01.-31.12.2017	01.01.-31.12.2018
A Przychody podst. dział. operac. i zrównane z nimi	674 651,78	496 369,55
B Koszty podstawowej działalności operacyjnej	442 805,26	420 390,95
I Amortyzacja	33 559,00	26 537,50
II Zużycie materiałów i energii	28 826,41	19 225,21
III Wynagrodzenia, ubez. społ. i inne świadczenia	207 248,77	214 057,59
IV Pozostałe koszty	173 171,08	160 570,65
C Pozostałe przych. i zyski, w tym aktual. wart. akty.	22 318,54	19 054,97
D Pozostałe koszty i straty, w tym aktual. wart. akty.	60,00	0,00
E Podatek dochodowy	0,00	0,00
F Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)	254 105,06	95 033,57

Operator drukujący: Marzena Nowakowska

Godzina wydruku: 10:21

Comarch ERP Optima, v. 2019.2.1.965, nr klucza 168222645

Koniec wydruku

„KOMA” Konstanty Marat
 96-100 Skierniewice
 ul. Nowobielańska 45A
 tel. 046 833 50 47, 046 834 85 65
 NIP 836-000-14-60, REGON 005286225

DORADCA PODATKOWY
 01920

mgr Konstanty Marat

[Handwritten signatures]
 [Illegible handwritten text]
 [Illegible handwritten text]
 [Illegible handwritten text]
 [Illegible handwritten text]

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018r.

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania "Gniazdo" jest dobrowolnym, samorządnym, trwałym zrzeszeniem osób fizycznych i prawnych, o celach nie zarobkowych.

Stowarzyszenie działa na podstawie przepisów ustawy z 7 kwietnia 1989r. Prawo o stowarzyszeniach, ustawy z 7 marca 2007r o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005 z dnia 20 września 2005r w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz rozwoju Obszarów Wiejskich.

W listopadzie 2008r. Stowarzyszenie otrzymało statut organizacji pożytku publicznego.

Stowarzyszenie działa na rzecz rozwoju obszarów wiejskich, w swoich działaniach uwzględnia ochronę oraz promocję środowiska naturalnego, krajobrazu i zasobów historyczno-kulturowych, rozwoju turystyki oraz popularyzację i rozwój wyrobów regionalnych. Realizuje swoje działania przy współpracy z podmiotami sektora publicznego, społecznego i gospodarczego, działającymi na obszarze działania stowarzyszenia.

Stowarzyszenie prowadzi dokumentację zgodną z uchwałą zarządu w sprawie wprowadzenia polityki rachunkowości na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości.

Zrealizowane przychody w ciągu roku

Struktura przychodów przedstawia się następująco:

<input type="checkbox"/> składki członkowskie	200 620,00
<input type="checkbox"/> pozostałe przychody statutowe	272 549,04
<input type="checkbox"/> przychody z dotacji	23 068,91
<input type="checkbox"/> przychody finansowe - odsetki	76,93
<input type="checkbox"/> pozostałe przychody operacyjne	18 978,04
<input type="checkbox"/> przychody z tytułu 1 %	131,60

RAZEM: 515 424,52

Zrealizowane koszty w ciągu roku

Struktura kosztów przedstawia się następująco:

1) realizacja zadań statutowych	318 984,51
2) amortyzacja środków trwałych	26 537,50
3) koszty administracyjne;	74 868,94
w tym:	
<input type="checkbox"/> zużycie materiałów i energii	10 375,08
<input type="checkbox"/> usługi obce	32 178,28
<input type="checkbox"/> wynagrodzenia oraz ubez.p.społ.	28 121,53
<input type="checkbox"/> pozostałe	4 194,05
RAZEM	420 390,95
<input type="checkbox"/> w tym pokryte z dotacji	287 597,30

Handwritten signatures and notes:
Leczenie
Leczenie
Leczenie
Leczenie
Leczenie

Wszystkie przychody stowarzyszenia związane są z celami statutowymi. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności innej niż statutowa.

Informacje dodatkowe:

I – Środki trwałe:

- ⊙ Wartość środków trwałych: 184 678,03
- ⊙ Umorzenie środków trwałych: 158 140,53

II – Na kwotę innych zobowiązań w wysokości 12 994,52 zł składają się:

1. Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych: 1 277,00 zł,
2. Zobowiązania wobec ZUS: 9 341,79 zł,
3. Zobowiązania wobec pracowników: 2 374,98 zł,
4. Zobowiązania wobec dostawców: 0,75 zł.

III - Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- Wg cen nabycia wyceniono w bilansie : środki trwałe, wartości niematerialne i prawne pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe)
- Wg cen zakupu wyceniono w bilansie: materiały - towary.
- Środki trwałe o wartości mniejszej niż 10.000zł. rozliczane są w koszty, 100% w momencie zakupu.
- Przy amortyzacji stosuje się: stawki podatkowe.
- Przy określaniu amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się, że składniki o cenie jednostkowej:
 - ⊙ powyżej 10.000zł. rozliczane są w koszty w zgodnie z art.16h i 16m ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - ⊙ poniżej 10.000zł. traktowane są jako koszty usług.

IV – Zobowiązania warunkowe : nie wystąpiły.

V – Analiza Przychodów i kosztów:

1. Przychody w porównaniu z rokiem poprzednim uległy zmniejszeniu o 181 545,80 zł
2. Koszty w porównaniu z rokiem poprzednim uległy zmniejszeniu o 22 474,31 zł

„KOMA” Konstanty Marat

96-100 Skierniewice
ul. Nowobielańska 45A
tel. 046 833 50 47 , 046 834 85 65
NIP 836-000-14-60. REGON 005286225

DORADCA PODATKOWY
01920

mgr Konstanty Marat

[Handwritten signatures and stamps]
ŁoŃcia Pamiępnik.