

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2011 ROK

STOWARZYSZENIA

LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA „PERŁY CZARNEJ NIDY”

26-026 Morawica, ul. Kielecka 38

NIP 657-280-74-74

- BILANS
- RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- UCHWAŁA WALNEGO
ZEBRANIA
- SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
- INFORMACJA DODATKOWA

Lokalna Grupa Działania
 "PEREY CZARNEJ NIDY"
 26-026 Morawica, ul. Kielecka 38
 tel. 041 31 14 692 wew. 239
 NIP 6572807474 REG.260266179
 KRS.0000318328
 (pieczęćka jednostki)

Strona 1 z 1

Bilans
sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku

| AKTYWA | Nr pozycji informacji dodatkowej | Stan na 31.12.2010 r. | Stan na 31.12.2011 r. | PASYWA | Nr pozycji informacji dodatkowej | Stan na 31.12.2010 r. | Stan na 31.12.2011 r. |
|---|--|--------------------------|--------------------------|---|--|--------------------------|--------------------------|
| A. Aktywa trwałe | | 3 795,25 | 19 449,19 | A. Kapitał (fundusz) własny | | 216 334,50 | 90 058,37 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | 3 795,25 | 19 449,19 | II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | | |
| III. Należności długoterminowe | | | | III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | | | IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia | | | | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | | |
| B. Aktywa obrotowe | | 212 539,25 | 72 945,98 | VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | | |
| I. Zapasy | | 60,00 | | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | -45 689,92 | 216 334,50 |
| II. Należności krótkoterminowe | | | | VIII. Zysk (strata) netto | | 262 024,42 | -126 276,13 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | | 212 479,25 | 72 945,98 | IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 0,00 | 2 336,80 |
| | | | | I. Rezerwy na zobowiązania | | | |
| | | | | II. Zobowiązania długoterminowe | | | |
| | | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe | | | 2 336,80 |
| | | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | |
| Aktywa razem | | 216 334,50 | 92 395,17 | Pasywa razem | | 216 334,50 | 92 395,17 |

Sporządzono Kielce, dn. 31 stycznia 2012 r.
 (miejscowość)

Trzebiński Sławomir
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

02.01.2012 r.
 (data)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

PREZES ZARZĄDU

Marcin Dzięwiecki

WICEPREZES ZARZĄDU

Rafał Wilk

WICEPREZES ZARZĄDU

Arkadiusz Jędras

Lokalna Grupa Działania
 "PERŁY CZARNEJ NIDY"
 26-026 Morawica, ul. Kielecka 38
 tel. 041 31 14 692 wew. 239
 NIP 6572807474 REG.260266179
 KRS 0000318328

(pieczęćka jednostki)

**Rachunek zysków i strat
 (wariant porównawczy)**

| | Nr pozycji informacji dodatkowej | 01.01.-31.12.2010 r. ubiegły rok | 01.01.-31.12.2011 r. bieżący rok |
|--|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| A. Przychody statutowe, w tym: | | 436 156,51 | 218 907,20 |
| I. Składki statutowe | | 42 833,00 | 41 845,00 |
| II. Inne przychody statutowe | | 393 323,51 | 177 062,20 |
| B. Koszty działalności statutowej | | 173 163,87 | 345 183,33 |
| I. Amortyzacja | | 2 196,76 | 12 451,06 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 8 802,98 | 11 172,69 |
| III. Usługi obce | | 12 995,39 | 11 330,85 |
| IV. Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne | | 130 536,14 | 214 664,44 |
| V. Pozostałe koszty rodzajowe | | 18 632,60 | 79 669,33 |
| VI. Koszty niekwalifikowane | | | 15 894,96 |
| C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B) | | 262 992,64 | -126 276,13 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody operacyjne | | | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 0,99 | 0,00 |
| I. Koszty operacyjne | | 0,99 | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | 262 991,65 | -126 276,13 |
| G. Przychody finansowe | | 90,00 | 0,00 |
| I. Przychody finansowe | | 90,00 | |
| H. Koszty finansowe | | 1 057,23 | 0,00 |
| I. Koszty finansowe | | 1 057,23 | |
| I. Zysk (strata) z działalności (F+G-H) | | 262 024,42 | -126 276,13 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | | 0,00 | 0,00 |
| II. Straty nadzwyczajne | | 0,00 | 0,00 |
| K. Zysk (strata) brutto (I+/-J) | | 262 024,42 | -126 276,13 |
| L. Podatek dochodowy | | | |
| M. Nadwyżka przychodów nad kosztami z popr. roku | | | 262 024,42 |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M) | | 262 024,42 | 135 748,29 |

Sporządzono: Kielce, dnia 31 stycznia 2012 r.
 (miejscowość)

Trzebiński Sławomir
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

02.02.2012 r.

(data)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

PREZES ZARZĄDU

Marcin Dziewięcki

WICEPREZES ZARZĄDU

Rafał Wilk

WICEPREZES ZARZĄDU

Arkadiusz Jędras

Uchwała nr 1/2012
Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia
pn. Lokalna Grupa Działania „Perły Czarnej Nidy”
z dnia 03.02.2012 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Stowarzyszenia za 2011 rok

1. **Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia za 2011 rok składające się z:**
 - a/ **bilansu z sumą bilansową wynoszącą 92 395,17 zł,**
 - b/ **rachunku zysków i strat wykazującego stratę 126 276,13 zł,**
 - c/ **sprawozdania Zarządu z działalności w 2011 r.,**
 - d/ **informacji dodatkowej i objaśnień.**
2. **Strata bilansowa w wysokości 126 276,13 zł pomniejszy zysk ubiegłego roku.**

Za Walne Zebranie:

1. Przewodniczący: *Marcin Dzwonicki*
2. Sekretarz: *Przemysław Skrajny*



Program
Rozwoju
Obszarów
Wiejskich
na lata 2007-2013

Sprawozdanie z działalności Zarządu Stowarzyszenia pn. Lokalna Grupa Działania „Perły Czarnej Nidy” za rok 2011

Nazwa: Lokalna Grupa Działania „Perły Czarnej Nidy”

Siedziba: Morawica, ul. Kielecka 38

Data wpisu do KRS: 25.11.2008 r.

Nr KRS: 0000318328

Nr REGON: 260266179

Nr NIP: 6572807474

Członkowie Zarządu: Marcin Dziewięcki – Prezes, Rafał Wilk - Zastępca Prezesa,
Arkadiusz Jędras – Zastępca Prezesa;

W roku 2011 działalność stowarzyszenia dotyczyła osi IV LEADER PROW 2007-2013 w tym:

1. Działania 4.3 „Funkcjonowanie lokalnej grupy działania nabywanie umiejętności i aktywizacja”;
2. Działania 4.1 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”;
3. Działania 4.21 „Wdrażanie projektów współpracy”.

Ad 1. W ramach działania 4.3 Stowarzyszenie zrealizowało następujące zadania:

- ✓ wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na umowę o pracę 93 142,33 zł;
- ✓ wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na umowę zlecenie 36 000,00 zł;
- ✓ wynagrodzenie członków Rady 1 800,00 zł;
- ✓ wyjazdy służbowe pracowników (głównie do ŚBRR i na szkolenia) 1 654,15 zł;
- ✓ prowadzenie i przechowywanie dokumentacji księgowej przez biuro rachunkowe „Merkury” w Kielcach 7 134,00 zł;
- ✓ zakup urządzenia wielofunkcyjnego Kyocera 3 321,00 zł;
- ✓ zakup aparatu fotograficznego Sony 2 314,00 zł;
- ✓ zakup artykułów promocyjnych 13 269,24 zł;
- ✓ spot informacyjny emitowany przez Radio Kielce 1 007,37 zł;
- ✓ promocja podczas imprez plenerowych w gminach 9 000,00 zł;
- ✓ pozostałe koszty utrzymania biura, tj. zakup tonerów, znaczków pocztowych, materiałów biurowych, opłat bankowych, zakup szafy aktowej, promocja na Targach itp. 9 767,81 zł;
- ✓ tymczasowe przekazanie środków na realizację zadań PO KL 16 600,00 zł.

Odnutowane zostały wpływy na r-k bankowy w kwocie 219 129,49 zł wpłacone tytułem:

- ✓ opłaty składki członkowskiej 41 845,00 zł (pozostało należności 3 264,00 zł),
- ✓ refundacji z ARiMR poniesionych przez LGD kosztów 172 746,99 zł,
- ✓ zwrotu części kosztów przez LGD w ramach projektu współpracy AKTIW 4537,50 zł.

Ad 2. Realizując działanie 4.1 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” LGD przeprowadziła konkurs z zakresu:

1. **„Tworzenie i rozwój mikroprzedsiębiorstw”** Do biura LGD wpłynęło 5 wniosków na łączną kwotę dofinansowania 276 773,50 zł. Rada oceniła wszystkie wnioski jako zgodne z LSR i wybrała je do dofinansowania. W trakcie oceny formalnej przez ARiMR dwóch beneficjentów zrezygnowało z realizacji operacji, jeden z wnioskodawców otrzymał pomoc w ramach programu PO KL, co wykluczyło go z przyznania pomocy z PROW, a dwóch beneficjentów podpisało umowę o przyznanie pomocy na kwotę 100 000,00 zł oraz 36 773,50 zł na rozwinięcie już prowadzonej działalności gospodarczej.

W związku z niewykorzystaniem limitu dostępnych środków w wysokości 271 476,90 zł, kolejny termin naboru wniosków na działanie z tego zakresu ustalony został na I półrocze 2012 r.

2. 26.04.2011r. LGD ogłosiła nabór wniosków na działanie **„Różnicowanie w kierunku działalności nierolniczej”**. Termin składania wniosków: 10.05.2011 r. do 23.05.2011 r., wysokość środków 408 250,40 zł.

Kampania informacyjna dotycząca konkursu:

- luty - artykuł w Głosie Nowin dotyczący w/w naboru,
- marzec – artykuł w Wiadomościach Morawickich i Wiadomościach Chęcińskich dotyczący w/w naboru,
- informacja na stronie internetowej LGD oraz gmin,
- spot informacyjny wyemitowany 7 – mio krotnie przez Radio Kielce,
- informacja przekazana do Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego/Powiatowego Zespołu Doradczego w Kielcach,
- spotkania informacyjne z beneficjentami w każdej z gmin, na które zaprosiliśmy także sołtysów miejscowości z terenu LGD,
- konsultacje pracowników biura LGD w gminach.

Pomimo tak szeroko zakrojonej akcji promocyjnej do biura LGD nie wpłynął żaden wniosek.

W związku z niewykorzystaniem limitu dostępnych środków w wysokości 408 250,40 zł, ustalono kolejny termin naboru wniosków na działanie z tego zakresu, tj. 13.01.2012 r. – 27.01.2012 r.

3. 30.05.2011 r. LGD ogłosiła drugą już edycję naboru wniosków na **„Małe projekty”**, tj. wniosków o przyznanie pomocy z kwotą refundacji do 25 tys. zł. Podobnie jak w roku 2009, małe granty cieszyły się dużym zainteresowaniem. W trakcie trwania naboru w dn. 13.06.2011r. - 27.06.2011 r. do biura LGD wpłynęły 24 wnioski. Rada uznała wszystkie wnioski za zgodne z LSR, jednak w limicie dostępnych środków znalazło się 20 operacji o łącznej planowanej kwocie refundacji 441 458,70 zł. Z 20 operacji znajdujących się w limicie środków na to działanie, 5-ciu wnioskodawcom Samorząd Województwa Świętokrzyskiego odmówił przyznania pomocy z uwagi na niezgodność kosztu lub zakresu operacji z rozporządzeniem (2 wnioski) lub z uwagi na to, że pomimo wezwania beneficjent nie usunął w terminie żadnych nieprawidłowości lub braków (3 wnioski).

Na skutek uwolnienia środków, kolejny z listy, wniosek nr 21 został poddany ocenie formalnej. Niestety, z uwagi na nie usunięcie w wyznaczonym terminie braków, SWŚ odmówił udzielenia pomocy na jego realizację.

Również nieterminowe złożenie poprawek było przyczyną odrzucenia jednego z wniosków, jednak beneficjent skutecznie odwołał się od decyzji SWŚ i wniosek został przywrócony do realizacji.

Po zakończonej pozytywnie weryfikacji wniosków, 15 beneficjentów podpisało umowy o przyznanie pomocy na łączną kwotę dofinansowania 320 747,84 zł.

Ad 3. W 2011 r. LGD zrealizowała przygotowanie projektu współpracy w ramach działania 421 „Wdrażanie projektów współpracy”. W ramach projektu opracowano dokument „Studium zagospodarowania turystycznego szlaku wodnego na rzekach Czarnej Nidzie: Gmina Morawica – Gmina Chęciny oraz Bobrzy – Gmina Sitkówka-Nowiny”. „Studium” stanowi wyjściową koncepcję do prac planowanych na 2012 rok w ramach realizacji projektu współpracy, które doprowadzą do utworzenia szlaku kajakowego na rzekach Czarna Nida i Bobrza. Partnerami projektu są: LGD Dorzecze Wisły, LGD Ponidzie, a także LGD „Ziemia Jędrzejowska GRYF”. Zaplanowana w LSR kwota działania 421 Wdrażanie projektów współpracy wynosi 105 582,00 zł. W 2011 roku w ramach przygotowania projektu współpracy wydatkowano kwotę 15310,69 z czego koszty kwalifikowalne wyniosły 14885,69 zł, a kwota do zwrotu zgodnie z Umową Przyznania Pomocy wyniosła 14813,12 zł. Na wydatki w ramach przygotowania projektu współpracy złożyły się: koszt opracowania „Studium” – 12 809,99 zł, wizyta studyjna w województwie Łódzkim – 2347,58 zł, wyjazdy służbowe, poczęstunek na spotkanie organizacyjne – 153,12 z czego 75,12 w 2010 roku i 78,00 zł w 2011 r. Pozostała do wykorzystania kwota na realizację projektu współpracy wynosi 90 768,88 zł.

W roku 2011 działalność stowarzyszenia dotyczyła także realizacji Projektu z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. „Jestem aktywny – będę przedsiębiorcą”. Na realizację projektu LGD pozyskało 211 280,00 zł.

Wydatki w kwocie 161 403,63 zł poniesione w 2011 r. na realizację projektu:

- ✓ wynagrodzenia pracowników 91 240,00 zł;
- ✓ wynajem pomieszczeń na prowadzenie zajęć i biura projektu 25 140,00 zł;
- ✓ zakup poczęstunku dla klubowiczów 5 052,71 zł;
- ✓ zakup artykułów biurowych 2 450,00 zł;
- ✓ zakup zestawów komputerowych na potrzeby działalności Klubów: MacBooków, urządzeń wielofunkcyjnych systemów operacyjnych i oprogramowania biurowego 22 470,00 zł;
- ✓ druk książki 7 499,93 zł;
- ✓ inne 7 550,99 zł.

W ramach projektu w 2011 r. działało pięć Innowacyjnych Klubów Przedsiębiorczości. Powołane zostały przy szkołach gimnazjalnych w Nowinach, Bilczy, Chęcinach, Obicach i Morawicy.

26 sierpnia 2011 r. podpisana została umowa o dofinansowanie projektu pn. „Kompleksowa edukacja – wsparciem szkolnictwa zawodowego w gminie Sitkówka – Nowiny” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie 283 940,00 zł. Projekt ma na celu prowadzenie doradztwa zawodowego oraz warsztatów pedagogicznych, przeprowadzenie szkolenia nauczycieli z zakresu innowacyjnego prowadzenia lekcji, zorganizowaniu zajęć dodatkowych z.j. angielskiego zawodowego i niemieckiego zawodowego, organizacji praktyk zawodowych oraz zajęć dodatkowych w zakresie kształtowania postaw przedsiębiorczych. Realizację projektu rozpoczęto w grudniu 2011 r. i koszty poniesiono na:

- ✓ wynagrodzenia pracowników 3 360,00 zł,
- ✓ druk plakatów promocyjnych 499,38 zł,
- ✓ artykuły biurowe 349,99 zł,
- ✓ prowizje bankowe 22,00 zł.

LGD realizować będzie projekt do końca listopada 2013 r.

**INFORMACJE DODATKOWE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
STOWARZYSZENIA PN. LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA
„PERŁY CZARNEJ NIDY” W MORAWICY Z DZIAŁALNOŚCI W 2011 ROKU**

Dane organizacyjne

1. Stowarzyszenie pn. Lokalna Grupa Działania „Perły Czarnej Nidy” z siedzibą w Morawicy przy ul. Kieleckiej 38 powstało w oparciu o Statut Stowarzyszenia uchwalony 17 czerwca 2008 r.

Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w Sądzie Rejonowym w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 25.11.2008r. pod numerem 0000318328. Czas powołania nieoznaczony.

Jednostka posiada numer statystyczny Regon 260266179 oraz posiada numer identyfikacji podatkowej NIP 657-28-07-474.

2. Stowarzyszenie zostało powołane i działa na podstawie ustawy z dnia 7 kwietnia 1989r. – Prawo o stowarzyszeniach (Dz. U. z 2001 r. Nr 79, poz. 855 z późn. zm.), ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.), ustawy z dnia 7 marca 2007 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (Dz. U. Nr 64, poz. 427 z 2007 r.); rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005 z dnia 20 września 2005 r. w sprawie wsparcia Rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (Dz. Urz. UE l277 z 21.10.2005 r. str.1)

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej. Podstawowym celem działalności statutowej Stowarzyszenia jest działalność na rzecz obszarów wiejskich.

3. Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia za 2011 r. obejmuje okres od 01 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

Prezentowane sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz z przekonaniem, iż nie występują okoliczności zagrażające kontynuowaniu działalności.

4. Stowarzyszeniem kieruje 3 osobowy Zarząd w składzie:

- | | |
|----------------------|-------------------|
| - Prezes Zarządu | Marcin Dziewięcki |
| - Wiceprezes Zarządu | Rafał Wilk |
| - Wiceprezes Zarządu | Arkadiusz Jędras |



Zasady rachunkowości

I. Metody wyceny aktywów i pasywów.

1. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w sposób następujący:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego,
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej,
- rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

2. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 3 500 zł jest dokonywana metodą liniową, w równych ratach, według stawek określonych jako maksymalne dla celów podatkowych, przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi współczynników podwyższających stawki amortyzacyjne.

Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej, nie przekraczającej 3 500 zł, amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do użytkowania i prowadzi ich ewidencję w sposób umożliwiający ewidencję każdego przedmiotu i ustalenie miejsca jego użytkowania.

3. Przychody i koszty – zgodnie z zasadą memoriału ujmowane są wszelkie osiągnięte przychody i koszty, dotyczące danego roku, niezależnie od terminu ich zapłaty; wszelkie poniesione koszty rozliczane są bieżąco lub w czasie, jeśli dotyczą następnych okresów sprawozdawczych.

II. Metody pomiaru wyniku finansowego i sposób sporządzania sprawozdania finansowego.

Wynik finansowy netto roku obrotowego składa się z :

- 1) wyniku na działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- 2) wyniku na operacjach finansowych,
- 3) wyniku operacji nadzwyczajnych,

4) obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. na dzień 31 grudnia każdego roku.

Sprawozdanie finansowe składa się z :

- 1/ bilansu,
- 2/ rachunku zysków i strat,
- 3/ informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
- 4/ sprawozdania Zarządu.

Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym mogą być wykazywane w formie uproszczonej, o której mowa w art. 50 ustawy o rachunkowości, wykazując informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 literami i cyframi rzymskimi. Informację dodatkową można również sporządzić w odpowiednim uproszczeniu.

Rachunek zysków i strat sporządza się metodą porównawczą.

PREZES ZARZĄDU

Marcin Dziewięcki

WICEPREZES ZARZĄDU

Rafał Wilk

WICEPREZES ZARZĄDU

Arkadiusz Jędras

Lokalna Grupa Działania
"PERŁY CZARNEJ NIDY"
26-026 Morawica, ul. Kielecka 38
tel. 041 31 14 692 wew. 239
NIP 6572807474 REG.260266179
KRS 0000318328

DODATKOWE OBJAŚNIENIA

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych.

Stowarzyszenie posiada na stanie, zakupione do celów prowadzonej działalności statutowej następujące urządzenia: notebook HP 47 10s o wartości 4 046,00 zł, projektor multimedialny SANYO PLC-XR 201 o wartości 1 498,01 zł, urządzenie wielofunkcyjne HP Desk Jet 2050 o wartości 499,00 zł, MacBook White z systemem operacyjnym o wartości 3 995, 00 zł, ksero o wartości 3 321,00 zł, aparat fotograficzny Sony na kwotę 2 314,00 zł, 5 szt. MacBook na wartość 12 490,00 zł, 5 szt. urządzenie wielofunkcyjne HP na wartość 2 495,00 zł oraz 5 szt. system operacyjny MAC OS X 10.6 na sumę 7 485,00 zł.

Razem wartość środków trwałych – urządzeń technicznych wynosi brutto 38 143,01 zł. Wartość umorzenia na dzień bilansowy wynosi 18 693,82 zł. Netto 3 795,25 zł.

W ciągu roku 2011 zakupiono urządzenia na wartość 28 105,00 zł.

Wartość amortyzacji odniesionej w ciężar kosztów w roku wyniosła 12 451,06 zł.

2. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Zdarzenia takie nie występowały.

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Na dzień bilansowy zobowiązania takie nie występują.

a/ Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych.

Na dzień 31.12.2011 r. zobowiązania budżetowe nie występują.

4. Dane o strukturze kapitału podstawowego.

Pozycja taka nie występuje.

5. Sposób podziału zysku.

Strata bilansowy w kwocie 126 276,13 zł zostanie pokryta z zysku roku poprzedniego.

6. Rezerwy.

W ciągu roku jednostka nie tworzyła i nie rozwiązywała rezerw.



7. Odpisy aktualizujące należności.

W roku obrotowym 2011 jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących należności.

8. Podział zobowiązań długoterminowych.

Zobowiązania długoterminowe w jednostce nie występują.

9. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.

Na dzień 31.12.2011 r. nie występują ani czynne ani bierne rozliczenia międzyokresowe.

10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Pozycja taka w bilansie nie występuje.

11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, a także nie udzielała gwarancji i poręczeń. Weksli własnych nie wystawiano.

Przychody i koszty ich osiągnięcia

| | |
|-----------------------------------|------------------------|
| 1/ Przychody statutowe | 218 907,20 zł |
| z tego: | |
| a/ składki statutowe | 41 845,00 zł |
| b/ inne przychody statutowe | 177 086,20 zł |
| 2/ Koszty działalności statutowej | 345 183,33 zł |
| z tego: | |
| a/ amortyzacja | 12 451,06 zł |
| b/ zużycie materiałów i energii | 11 172,69 zł |
| c/ usługi obce | 11 330,85 zł |
| c/ wynagrodzenia i narzuty na nie | 214 664,44 zł |
| d/ pozostałe koszty | 79 669,33 zł |
| e/ koszty współpracy | 15 894,96 zł |
| 3/ Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 zł |
| 4/ Przychody finansowe | 0,00 zł |
| 5/ Koszty finansowe | 0,00 zł |
| Wynik finansowy | - 126 276,13 zł |

Specyfikacja kosztów administracyjnych w 2011 r.

| | Amortyzacja | Zużycie materiał. | Usługi obce | Wynagrodzenia | Pozostałe koszty | Koszty niekwalif | Koszty wspólna | Razem |
|---|-------------|-------------------|-------------|---------------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| LGD „Perły Czarnej Nidy” | 5635,00 | 2322,60 | 10190,45 | 120064,44 | 40213,02 | 1084,39 | 14810,57 | 194320,47 |
| „Jestem aktywny- będę przedsiębiorcą” | 6816,06 | 8500,10 | 1118,40 | 91240,00 | 38956,93 | | | 146631,49 |
| „ Kompleksowa edukacja- wsparciem w Gminie Sitkówka-Nowiny” | | 349,99 | 22,00 | 3360,00 | 499,38 | | | 4231,37 |
| Razem | 12451,06 | 11172,69 | 11330,85 | 214664,44 | 79669,33 | 1084,39 | 14810,57 | 345183,33 |

Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych

Stowarzyszenie korzysta ze zwolnienia podatkowego na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przepływy pieniężne

Przepływów pieniężnych nie sporządza się.

Zatrudnienie

Na dzień 31 grudnia 2011 r. w jednostce zatrudniano 3 pracowników. W ciągu roku prace zlecone oraz wynikające z umów o dzieło wykonywało 3 – 17 osób.

Organem nadzorczym jest Komisja rewizyjna w składzie: Jacek Kania, Dariusz Kruk, Janusz Wojtyś.

Członkowie Zarządu comiesięcznie otrzymywali wynagrodzenie w wys. 1 000,00 zł dla osoby na podstawie umowy zlecenia. Razem w ciągu roku dla Zarządu wypłacono 36 000 zł.

Informacja o znaczących zdarzeniach

Po dacie bilansu nie odnotowano żadnych znaczących zdarzeń mogących mieć wpływ na pozycje bilansowe sprawozdania finansowego.

Zmian w zasadach rachunkowości w ciągu roku obrotowego nie dokonywano.

PREZES ZARZĄDU

Marcin Dziewięcki

WICEPREZES ZARZĄDU

Rafał Wilk

WICEPREZES ZARZĄDU

Arkadiusz Jedras

Lokalna Grupa Działania
"PERŁY CZARNEJ NIDY"
26-026 Morawica, ul. Kielecka 38
tel. 041 31 14 692 wew. 239
NIP 6572807474 REG.260266179
KRS 0000318328