

**STOWARZYSZENIE LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA  
„DOLINA GIEŁCZWI”**

21-050 Piaski ul. Lubelska 77A  
NIP 712-314-05-12

*Sprawozdanie finansowe za rok 2020*

Podstawa prawna :

1. Ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późn. zm.
2. Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992r.

Spis treści :

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2020r.
3. Bilans na dzień 31.12.2020r.
4. Sprawozdanie z działalności stowarzyszenia w 2020 roku.
5. Uchwała Zarządu towarzyszenia zatwierdzająca Sprawozdanie Finansowe za 2020r.

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiotem podstawowej działalności Stowarzyszenia LGD „Dolina Gielczwi” zgodnie ze statutem przyjętym Uchwałą Nr 2/2008 w dniu 07.07.2008r jest:

- 1) działanie na rzecz zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich, ze szczególnym uwzględnieniem dziedzictwa kulturowego Doliny Gielczwi i Wieprza;
- 2) opracowanie, aktualizację i realizację lokalnej strategii rozwoju (LSR) dla obszaru obejmującego tereny gmin, będących członkami stowarzyszenia;
- 3) aktywizowanie ludności wiejskiej do czynnego udziału w opracowaniu i realizacji LSR;
- 4) wspieranie działań na rzecz realizacji lokalnej strategii rozwoju na obszarze, o którym mowa w pkt 2;
- 5) promocję obszarów wiejskich, o którym mowa w pkt 2;
- 6) upowszechnianie i wymianę informacji o inicjatywach związanych z aktywizacją ludności na obszarze, o którym mowa w pkt 2;
- 7) podtrzymywanie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
- 8) rozwój społeczeństwa obywatelskiego;
- 9) promocję zatrudnienia i aktywizację zawodową bezrobotnych, osób pozostających bez pracy oraz zagrożonych bezrobociem;
- 10) zapobieganie wykluczeniu społecznemu i integrację społeczną;
- 11) upowszechnianie kultury, kultury fizycznej i sportu;
- 12) rozwój turystyki oraz ochronę dziedzictwa regionu;
- 13) ochronę zdrowia i bezpieczeństwa;
- 14) upowszechnianie i ochronę praw kobiet oraz zasady równych szans kobiet i mężczyzn;
- 15) wspieranie działalności na rzecz osób niepełnosprawnych;
- 16) wspieranie edukacji ekologicznej, aktywności proekologicznej mieszkańców oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego.

2. Jednostka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod Nr 0000312045.
3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności Stowarzyszenia.

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. i składa się z:

- rachunku zysków i strat wykazującego wartość dodatnią 59.505,05zł
- bilansu wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę 747.525,62zł
- informacji dodatkowej.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym przez *Biuro Rachunkowe FUH LEGIS Katarzyna Smolińska, 21-040 Świdnik, ul. Baczyńskiego 8/12A, NIP 7131569715, REGON 060183710*
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych metodą zapisu elektronicznego przy pomocy programu finansowo-księgowego Fakir Finanse i Księgowość firmy WA-PRO wersja BIURO 8.50.2.
6. Bilans i rachunek zysków i strat sporządzony został dla jednostek mikro, na podstawie załącznika Nr 6 ustawy o rachunkowości dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dn. 24.04.2003r o działalności pożytku publicznego i wolontariacie nieprowadzących działalności

gospodarczej.

**Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości:**

*Środki trwałe* – według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne;

*Materiały* – według cen zakupu;

*Należności* – według kwot wymagających zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny;

*Fundusze własne* – w wartości nominalnej;

*Zobowiązania* – w kwocie wymagającej zapłaty;

*Pozostałe aktywa i pasywa* – w wartości nominalnej;

# INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## *Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Dolina Giełczwi” za rok 2020*

### Informacja dodatkowa do bilansu i rachunku zysków i strat

1. Zmiany w obrotowej wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych.

#### **a) wartości niematerialne i prawne**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
1. Wartość początkowa	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Wartość umorzenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

#### **b) środki trwałe**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
1. Wartość początkowa	17.493,40 zł	0,00 zł	0,00 zł	17.493,40 zł
2. Wartość umorzenia	13.570,10 zł	1.977,90 zł	0,00 zł	15.548,00 zł

#### **c) długoterminowe aktywa finansowe**

Nie występują w bilansie jednostki

2. Dane uzupełniające o aktywach obrotowych

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2019r</i>	<i>Stan na 31.12.2020r</i>
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b> , w tym:	673.328,75 zł	745.580,22 zł
<b>B.II. Należności</b>	0,00 zł	0,00 zł
- z tytułu dostaw i usług	0,00 zł	0,00 zł
<b>B.III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	567.853,95 zł	632.505,34 zł
1. Środki pieniężne	567.853,95 zł	632.505,34 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	567.382,01 zł	632.225,78 zł
- środki pieniężne w kasie	471,94 zł	279,56 zł
<b>B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00 zł	0,00 zł
- ubezpieczenie biura, domena internetowa do rozliczenia w następnym roku	105.474,80 zł	113.074,88 zł

3. Dane uzupełniające o pasywach

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2019r</i>	<i>Stan na 31.12.2020r</i>
<b>B.III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	0,00 zł	0,00 zł
- zobowiązania wobec dostawców	6.668,57 zł	2.865,43 zł
- zobowiązania wobec US, ZUS	4.681,04 zł	3.705,83 zł
- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00 zł	0,00 zł
- inne	0,00 zł	2.498,00 zł

4. Struktura zrealizowanych przychodów:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2019r</i>	<i>Stan na 31.12.2020r</i>
<b>PRZYCHODY RAZEM, w tym:</b>	<b>716.879,79 zł</b>	<b>289.586,25 zł</b>
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>712.881,11 zł</b>	<b>289.510,33 zł</b>
1. Składki członkowskie	49.752,74 zł	39.533,00 zł
2. Dotacje na realizację projektów	663.128,34 zł	248.344,85 zł
3. Pozostałe przychody statutowe	0,00 zł	1.632,48 zł
<b>B. Przychody finansowe</b>	<b>153,00 zł</b>	<b>75,92 zł</b>
1. Odsetki uzyskane na rachunkach bankowych	153,00 zł	75,92 zł
<b>C. Przychody operacyjne</b>	<b>3.845,68 zł</b>	<b>0,00zł</b>

5. Struktura poniesionych kosztów podstawowej działalności:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2019r</i>	<i>Stan na 31.12.2020r</i>
<b>KOSZTY RAZEM, w tym:</b>	<b>252.458,71 zł</b>	<b>229.271,20 zł</b>
I. Amortyzacja	3.580,32 zł	1.977,90 zł
II. Zużycie materiałów i energii	15.812,19 zł	25.058,44 zł
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	135.313,19 zł	113.238,65 zł
IV. Pozostałe koszty, w tym:	95.757,20 zł	88.996,21 zł
- usługi obce	94.233,42 zł	86.165,87 zł
- podatki i opłaty	8,00 zł	40,80 zł
- podróże służbowe	1.515,78 zł	644,09 zł
- pozostałe koszty	0,00zł	2.145,45 zł
V. Pozostałe koszty – jednorazowe środki na rozwój przedsiębiorczości	1.995,45 zł	0,00 zł
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,36 zł</b>	<b>810,00 zł</b>

6. Struktura kosztów wg realizacji:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2019r</i>	<i>Stan na 31.12.2020r</i>
<b>KOSZTY RAZEM, w tym:</b>	<b>252.458,71 zł</b>	<b>230.081,20 zł</b>
<b>A. Koszty realizacji projektów budżetowych, w tym:</b>	<b>239.653,32 zł</b>	<b>216.496,35 zł</b>
- inicjatywa LEADER	191.591,31 zł	168.481,35 zł
- Inkubator Przedsiębiorczości	4.310,00 zł	0,00zł
- projekt Wsparcie dla rozwoju reg. LEADER RozTurKaj	2.190,91 zł	0,00 zł
- projekt Wsparcie dla rozwoju reg. LEADER – Nasze Korzenie i Tradycja Dzisiaj	41.561,10 zł	0,00 zł
- projekt Wsparcie dla rozwoju reg. LEADER Sieć Punktów Aktywnego Wypoczynku	0,00 zł	48.015,00 zł
<b>B. Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>12.805,03 zł</b>	<b>12.774,85 zł</b>
<b>C. Koszty finansowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>D. Koszty operacyjne</b>	<b>0,36 zł</b>	<b>810,00 zł</b>

7. Wynik finansowy

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2019r</i>	<i>Stan na 31.12.2020r</i>
1. Przychody	716.879,76 zł	289.586,25 zł
2. Koszty	252.458,71 zł	230.081,20 zł
<b>3. Wynik finansowy</b>	<b>464.421,05 zł</b>	<b>59.505,05 zł</b>

8. Informacje o stanie rezerw.

Jednostka nie tworzyła rezerw na zobowiązania.

9. Informacje o odpisach aktualizacyjnych należności.

Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących należności.

10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: nie wystąpiły.

11. Należności i zobowiązania długoterminowe: nie wystąpiły.

12. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: nie wystąpiły.

13. Dane o funduszu statutowym:

Fundusz własny w całości jest własnością Stowarzyszenia.

<i>FUNDUSZ WŁASNY</i>	<i>Kwota PLN</i>
1. Wynik finansowy za lata 2002-2016	140.673,02 zł
2. Nadwyżka przychodów nad kosztami w 2017 roku	23.977,83 zł
3. Nadwyżka kosztów nad przychodami w 2018 roku	-50.722,80 zł
4. Nadwyżka przychodów nad kosztami w 2019 roku	464.421,05 zł
5. Nadwyżka przychodów nad kosztami w 2020 roku	59.505,05 zł
<b>FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>637.854,15 zł</b>

14. Realizacja projektu PROW 2014-2020 – wyprzedzające finansowanie:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota PLN</i>
1. Dotacja – PROW 2014-2020, działanie 19.4 WKIBA	500.000,00 zł
2. Wydatki w ramach projektu w 2016 roku	-57.461,49 zł
3. Wydatki w ramach projektu w 2017 roku	-155.040,54 zł
4. Wydatki w ramach projektu w 2018 roku	-139.205,47 zł
4. Wydatki w ramach projektu w 2019 roku	-186.291,84 zł
5. Rozliczenia międzyokresowe kosztów (amortyzacja środka trwałego)	3.890,22 zł
6. Wydatki w ramach projektu w 2020 roku	-5.169,08 zł
<b>ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW</b>	<b>-34.109,12 zł</b>

15. Realizacja projektu Inkubator Przedsiębiorczości – RPLU.09.03.00-06.0051/16:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota PLN</i>
1. Dotacja – RPLU.09.03.00-06.0051/16	1.491.105,26 zł
2. Wydatki w ramach projektu	-1.403.634,54 zł
3. Wydatki w ramach projektu	-5.144,96 zł
<b>ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW</b>	<b>82.325,76 zł</b>

16. Realizacja projektu PROW 2007-2013 – 00061-6932-UM030003610:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota PLN</i>
1. Wartość środka trwałego podlegającego amortyzacji	8.339,40 zł
2. Wydatki (amortyzacja) w ramach projektu w latach 2013-2017	-3.892,00zł
3. Wydatki (amortyzacja) w ramach projektu w 2018-2019 roku	-1.668,00 zł
4. Wydatki (amortyzacja) w ramach projektu w 2020 roku	-834,00 zł
<b>ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW</b>	<b>1.945,40 zł</b>

17. Realizacja projektu PROW 2014-2020 – 00014-6933-UM310003/15:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota PLN</i>
1. Wartość środka trwałego podlegającego amortyzacji	9.154,00 zł
2. Wydatki (amortyzacja) w ramach projektu w latach 2016-2019 roku	-8.010,10 zł
3 . Wydatki (amortyzacja) w ramach projektu w 2020 roku	-1.143,90 zł
<b>ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW</b>	<b>0,00 zł</b>

18. W roku obrotowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

19. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2020 z tytułu umowy o pracę w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 2 osoby.

20. Rozliczeniu głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

- Przychody 289.586,25 zł

- Koszty	230.081,20 zł
- Wynik finansowy – zysk	<b>59.505,05 zł</b>

Dane do zeznania rocznego CIT-8 za 2020 rok:

- Przychody podatkowe	289.586,25 zł
w tym zwolnione (art.17 ust.1 pkt.4)	41.241,40 zł
w tym zwolnione (art.17 ust.1 pkt.47)	248.344,85 zł
- Koszty uzyskania przychodów	230.081,20 zł
- Dochód/ <del>strata</del>	<b>59.505,05 zł</b>

Przychody otrzymane na sfinansowanie dotacji z budżetu państwa w kwocie 248.344,85 zł, są na podstawie art. 17 ust. 1 pkt. 47 (UPDoOP) są wolne od opodatkowania, natomiast przychody otrzymane w kwocie 41.241,40 zł w pełni przeznaczone na cele statutowe zwolnione są z podatku na podstawie art 17 ust.1 pkt. 4 UPDoOP.

21. Transakcje z podmiotami powiązаныmi:  
Nie wystąpiły.

.....  
Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg  
rachunkowych)

.....  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką  
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



STOWARZYSZENIE LGD "DOLINA GIEŁCZWI"

21-050 Piaski

Lubelska 77A

NIP: 7123140512

Rok obrotowy: 2020

Data wydruku: 23-05-2021

**Rachunek Zysków i Strat**

Zestawienie na dzie 31-12-2020

Nazwa pozycji	Na dzie 31.12.2020	Na dzie 31.12.2019
<b>A. Przychody z działalno ci statutowej</b>	<b>289 510,33</b>	<b>712 881,08</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalno ci po ytku publicznego	0,00	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalno ci po ytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalno ci statutowej	289 510,33	712 881,08
<b>B. Koszty działalno ci statutowej</b>	<b>218 474,25</b>	<b>239 653,32</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalno ci po ytku publicznego	0,00	0,00
II. Koszty odpłatnej działalno ci po ytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalno ci statutowej	218 474,25	239 653,32
<b>C. Zysk (strata) z działalno ci statutowej (A-B)</b>	<b>71 036,08</b>	<b>473 227,76</b>
<b>D. Przychody z działalno ci gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty działalno ci gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalno ci gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Koszty ogólnego zarz du</b>	<b>10 796,95</b>	<b>12 805,03</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalno ci operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>60 239,13</b>	<b>460 422,73</b>
<b>I . Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>3 845,68</b>
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>810,00</b>	<b>0,36</b>
<b>K. Przychody finansowe</b>	<b>75,92</b>	<b>153,00</b>
<b>L. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>59 505,05</b>	<b>464 421,05</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>59 505,05</b>	<b>464 421,05</b>

Koniec wydruku

STOWARZYSZENIE LGD "DOLINA GIEŁCZWI"

21-050 Piaski

Lubelska 77A

NIP: 7123140512

Rok obrotowy: 2020

Data wydruku: 23-05-2021

**Bilans Aktywa**

Zestawienie na dzień 31-12-2020

Nazwa pozycji	Na dzień 31.12.2020	Na dzień 31.12.2019
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 945,40</b>	<b>3 923,30</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 945,40	3 923,30
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>745 580,22</b>	<b>673 328,75</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	632 505,34	567 853,95
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	113 074,88	105 474,80
<b>C. Należności na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Aktywa razem</b>	<b>747 525,62</b>	<b>677 252,05</b>

Koniec wydruku

STOWARZYSZENIE LGD "DOLINA GIEŁCZWI"

21-050 Piaski

Lubelska 77A

NIP: 7123140512

Rok obrotowy: 2020

Data wydruku: 23-05-2021

**Bilans Pasywa**

Zestawienie na dzień 31-12-2020

Nazwa pozycji	Na dzień 31.12.2020	Na dzień 31.12.2019
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>637 854,15</b>	<b>578 349,10</b>
I. Fundusz statutowy	140 673,02	140 673,02
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	437 676,08	-26 744,97
IV. Zysk (strata) netto	59 505,05	464 421,05
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>109 671,47</b>	<b>98 902,95</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 069,26	11 349,61
IV. Rozliczenia międzyokresowe	100 602,21	87 553,34
<b>C. Pasywa razem</b>	<b>747 525,62</b>	<b>677 252,05</b>

Koniec wydruku