

Lublin, dnia 09.06.2022r.

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

21-050 Piaski, Bystrzejowice Drugie 15
NIP 712-314-05-12

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

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 31.12.2021r.
3. Bilans na dzień 31.12.2021r.
4. Sprawozdanie z działalności stowarzyszenia w 2021 roku.
5. Uchwała Zarządu Stowarzyszenia zatwierdzająca Sprawozdanie Finansowe za 2021r.

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 01.01.2021r. do 31.12.2021r. i składa się z:

- rachunku zysków i strat wykazującego wartość dodatnią 156.997,83zł
- bilansu wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę 1.060.297,39zł
- 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 8.70.6.
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 2021

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	15.548,00 zł	834,00 zł	0,00 zł	16.382,00 zł

c) długoterminowe aktywa finansowe

Nie występują w bilansie jednostki

2. Dane uzupełniające o aktywach obrotowych

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2021r</i>	<i>Stan na 31.12.2020r</i>
B. AKTYWA OBROTOWE, w tym:	1.059.185,99 zł	745.580,22 zł
B.II. Należności	0,00 zł	0,00 zł
- z tytułu dostaw i usług	0,00 zł	0,00 zł
B.III. Inwestycje krótkoterminowe	481.571,00 zł	632.505,34 zł
1. Środki pieniężne	481.571,00 zł	632.505,34 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	481.084,83 zł	632.225,78 zł
- środki pieniężne w kasie	486,17 zł	279,56 zł
B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
- ubezpieczenie biura, domena internetowa do rozliczenia w następnym roku	577.614,99 zł	113.074,88 zł

3. Dane uzupełniające o pasywach

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2021r</i>	<i>Stan na 31.12.2020r</i>
B.III. Zobowiązania krótkoterminowe	165.677,20 zł	9.069,26 zł
- zobowiązania wobec dostawców	89.924,00 zł	2.865,43 zł
- zobowiązania wobec US, ZUS	5.257,80 zł	3.705,83 zł
- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	12.444,00 zł	0,00 zł
- inne - pożyczki	58.051,40 zł	2.498,00 zł

4. Struktura zrealizowanych przychodów:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2021r</i>	<i>Stan na 31.12.2020r</i>
PRZYCHODY RAZEM, w tym:	856.453,39 zł	289.586,25 zł
A. Przychody z działalności statutowej	852.856,19 zł	289.510,33 zł
1. Składki członkowskie	36.771,00 zł	39.533,00 zł
2. Dotacje na realizację projektów	813.567,16 zł	248.344,85 zł
3. Pozostałe przychody statutowe	2.518,08 zł	1.632,48 zł
B. Przychody finansowe	20,83 zł	75,92 zł
1. Odsetki uzyskane na rachunkach bankowych	20,83 zł	75,92 zł
C. Przychody operacyjne	3.576,37 zł	0,00zł

5. Struktura poniesionych kosztów podstawowej działalności:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2021r</i>	<i>Stan na 31.12.2020r</i>
KOSZTY RAZEM, w tym:	699.455,56 zł	230.081,20 zł
I. Amortyzacja	834,00 zł	1.977,90 zł
II. Zużycie materiałów i energii	194.198,92 zł	25.058,44 zł
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	164.089,03 zł	113.238,65 zł
IV. Pozostałe koszty, w tym:	340.333,46 zł	88.996,21 zł
- usługi obce	337.588,75 zł	86.165,87 zł
- podatki i opłaty	0,00 zł	40,80 zł
- podróże służbowe	1.591,41 zł	644,09 zł
- pozostałe koszty	1.153,30 zł	2.145,45 zł
V. Pozostałe koszty – jednorazowe środki na rozwój przedsiębiorczości	0,00 zł	0,00 zł
Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	810,00 zł
Koszty finansowe	0,15 zł	0,00 zł

6. Struktura kosztów wg realizacji:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2021r</i>	<i>Stan na 31.12.2020r</i>
KOSZTY RAZEM, w tym:	699.455,56 zł	230.081,20 zł
A. Koszty realizacji projektów budżetowych, w tym:	686.307,11 zł	216.496,35 zł
- inicjatywa LEADER	183.430,55 zł	168.481,35 zł
- 19.3 PW SPAWIR	491.681,56 zł	0,00zł
- projekt Wsparcie dla rozwoju reg. LEADER Sieć Punktów Aktywnego Wypoczynku	0,00 zł	48.015,00 zł
- Klub Seniora w gm. Trawniki	10.361,00 zł	0,00 zł
- Amortyzacja środka trwałego – projekt PROW 2007-2013 – 00061-6932-UM030003610	834,00 zł	0,00 zł
B. Koszty realizacji zadań statutowych	13.148,30 zł	12.774,85 zł
C. Koszty finansowe	0,15 zł	0,00 zł
D. Koszty operacyjne	0,00 zł	810,00 zł

7. Wynik finansowy

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2021r</i>	<i>Stan na 31.12.2020r</i>
1. Przychody	856.453,39 zł	289.586,25 zł
2. Koszty	699.455,56 zł	230.081,20 zł
3. Wynik finansowy	156.997,83 zł	59.505,05 zł

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. Wynik z lat ubiegłych - nadwyżka przychodów nad kosztami	497.181,13 zł
3. Wynik finansowy 2021	156.997,83 zł
FUNDUSZ WŁASNY	794.851,98 zł

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
7. Wydatki w ramach projektu w 2021 roku	-183.430,55 zł
ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	-222.708,75 zł

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
ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	82.325,76 zł

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
5. Wydatki (amortyzacja) w ramach projektu w 2021 roku	-834,00 zł
ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	1.111,40 zł

17. Realizacja projektu SPAWiR przygotowanie – 00008-6936-UM0320011/20:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota PLN</i>
1. Dotacja - przygotowanie	48.015,00 zł
2. Wydatki w ramach projektu w 2021 roku	48.015,00 zł
ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	0,00 zł

18. Realizacja projektu SPAWiR realizacja – 00008-6936-UM0320011/20:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota PLN</i>
1. Dotacja - realizacja	166.856,00 zł
2. Wydatki w ramach projektu w 2021 roku	491.681,56 zł
ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	-324.825,56 zł

19. Realizacja projektu Klub Seniora w Gminie Trawniki:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota PLN</i>
1. Dotacja	6.062,00 zł
2. Wydatki w ramach projektu w 2021 roku	10.361,00 zł
ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	-4.299,00 zł

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

21. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2021 z tytułu umowy o pracę w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 2 osoby.

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

- <i>Przychody</i>	856.453,39 zł
- <i>Koszty</i>	699.455,56 zł
- <i>Wynik finansowy – zysk</i>	156.997,83 zł

Dane do zeznania rocznego CIT-8 za 2021 rok:

- Przychody podatkowe	856.453,39 zł
<i>w tym zwolnione (art.17 ust.1 pkt.4)</i>	39.289,08 zł
<i>w tym zwolnione (art.17 ust.1 pkt.47)</i>	817.164,31 zł
- Koszty uzyskania przychodów	699.455,56 zł
- Dochód/ strata	156.997,83 zł

Przychody otrzymane na sfinansowanie dotacji z budżetu państwa w kwocie 817.164,31 zł, są na podstawie art. 17 ust. 1 pkt. 47 (UPDoOP) są wolne od opodatkowania, natomiast przychody otrzymane w kwocie 39.289,08zł w pełni przeznaczone na cele statutowe zwolnione są z podatku na podstawie art 17 ust.1 pkt. 4 UPDoOP.

21. Transakcje z podmiotami powiązanymi:
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 LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA "DOLINA GIEŁCZWI"

21-050 Piaski

Bystrzejowice Drugie 15

NIP: 7123140512

Rok obrotowy: 2021

Data wydruku: 9-06-2022

Bilans Aktywa

Zestawienie na dzień 31-12-2021

Nazwa pozycji	Na dzień 31.12.2021	Na dzień 31.12.2020
A. Aktywa trwałe	1 111,40	1 945,40
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 111,40	1 945,40
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 059 185,99	745 580,22
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	481 571,00	632 505,34
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	577 614,99	113 074,88
C. Należności na fundusz statutowy	0,00	0,00
D. Aktywa razem	1 060 297,39	747 525,62

Koniec wydruku

STOWARZYSZENIE LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA "DOLINA GIEŁCZWI"

21-050 Piaski

Bystrzejowice Drugie 15

NIP: 7123140512

Rok obrotowy: 2021

Data wydruku: 9-06-2022

Bilans Pasywa

Zestawienie na dzień 31-12-2021

Nazwa pozycji	Na dzień 31.12.2021	Na dzień 31.12.2020
A. Fundusz własny	794 851,98	637 854,15
I. Fundusz statutowy	140 673,02	140 673,02
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	497 181,13	437 676,08
IV. Zysk (strata) netto	156 997,83	59 505,05
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	265 445,41	109 671,47
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	165 677,20	9 069,26
IV. Rozliczenia międzyokresowe	99 768,21	100 602,21
C. Pasywa razem	1 060 297,39	747 525,62

Koniec wydruku

STOWARZYSZENIE LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA "DOLINA GIEŁCZWI"

21-050 Piaski

Bystrzejowice Drugie 15

NIP: 7123140512

Rok obrotowy: 2021

Data wydruku: 9-06-2022

Rachunek Zysków i Strat

Zestawienie na dzień 31-12-2021

Nazwa pozycji	Na dzień 31.12.2021	Na dzień 31.12.2020
A. Przychody z działalności statutowej	852 856,19	289 510,33
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	852 856,19	289 510,33
B. Koszty działalności statutowej	686 307,11	218 474,25
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	686 307,11	218 474,25
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	166 549,08	71 036,08
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	13 148,30	10 796,95
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	153 400,78	60 239,13
I. Pozostałe przychody operacyjne	3 576,37	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	810,00
K. Przychody finansowe	20,83	75,92
L. Koszty finansowe	0,15	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	156 997,83	59 505,05
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	156 997,83	59 505,05

Koniec wydruku