

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT INFORMACJA DODATKOWA



za rok obrotowy
od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Stowarzyszenie
Lokalna Grupa Działania DOBRA WIDAWA

56-400 Oleśnica
ul. Wojska Polskiego 67/69

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2015 r. – 31.12.2015 r.

1. Dane jednostki:
 - a) nazwa: **Lokalna Grupa Działania DOBRA WIDAWA**,
 - b) siedziba: ul. Wojska Polskiego 67/69, 56-400 Oleśnica,
 - c) organ prowadzący rejestr: Stowarzyszenie zarejestrowane jest w Krajowym Rejestrze Sądowym Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS: 0000321094; akta złożono w Oddziale Centralnej Informacji KRS we Wrocławiu przy ul. Poznańskiej 16-20,
 - d) podstawowy przedmiot działalności:
 - działanie na rzecz zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich i miejsko-wiejskich z uwzględnieniem należytej ochrony oraz promocji środowiska naturalnego, krajobrazu i zasobów historyczno- kulturowych oraz równości szans;
 - aktywizowanie ludności wiejskiej i miejsko-wiejskiej;
 - opracowanie i realizacja Lokalnej Strategii Rozwoju jako Lokalna Grupa Działania w rozumieniu ustawy z dnia 7 marca 2007 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju obszarów Wiejskich, przepisów wykonawczych do tej ustawy oraz przepisów programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 dla obszaru gmin: Oleśnica, Dobroszyce, Bierutów, Syców, Czernica, Dziadowa Kłoda, Międzybórz, Długołęka, Jelcz-Laskowice i Wilków;
 - promocja obszarów wiejskich, miejsko-wiejskich oraz gmin położonych na obszarze działania LGD;
 - mobilizowanie społeczności lokalnej do wzięcia udziału w procesie zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich położonych na obszarze LGD;
 - upowszechnianie i wymiana informacji o inicjatywach związanych z aktywizacją ludności na obszarach wiejskich, miejsko-wiejskich i miejskich położonych na obszarze LGD;
 - podejmowanie inicjatyw i działań mających na celu pobudzenie aktywności społeczności lokalnych oraz ich czynny udział w opracowaniu i realizacji LSR oraz innych programów pomocowych Unii Europejskiej i w ramach tego wspieranie i upowszechnianie idei samorządowej;
 - propagowanie działań na rzecz realizacji LSR w obszarze działania LGD;
 - pozyskiwanie partnerów i źródeł finansowania LSR, w tym z programów pomocowych;
 - udzielanie wsparcia mieszkańcom obszaru objętego LSR w zakresie przygotowania projektów i pozyskania środków na ich realizację, w tym z programów pomocowych oraz innych projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej ;
 - podejmowanie inicjatyw i działań dla rozwoju obszaru LGD mających na celu: rozwój produktów regionalnych, turystyki, przedsiębiorczości, zasobów ludzkich, kultury, sportu, aktywnych form spędzania czasu, społeczeństwa obywatelskiego i informacyjnego, poprawę estetyki miejscowości na obszarze działania LGD, renowację, zabezpieczenie, oznakowanie miejsc atrakcyjnych turystycznie oraz zabytków charakterystycznych dla danej miejscowości i istotnych dla tożsamości kulturowej obszaru działania LGD, bezpieczeństwa mieszkańców, edukację estetyczną, artystyczną mieszkańców, aktywizację gospodarczą i zawodową, przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu i patologiom społecznym, propagowanie zdrowego trybu życia, profilaktyki zdrowotnej podnoszącej jakość życia na terenie Lokalnej Grupy Działania, wspieranie rozwoju edukacji szkolnej oraz zachowanie dziedzictwa kulturowego na obszarze działania LGD;
 - pozyskiwanie innych źródeł finansowania oraz opracowywanie i realizacja innych programów pomocowych oraz projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej;
 - kreowanie lokalnych produktów i usług, w szczególności turystycznych, tworzenie infrastruktury turystycznej obszaru LGD;
 - prowadzenie szkoleń w formie edukacji pozaszkolnej;
 - promocja i organizacja wolontariatu;
 - prowadzenie działalności szkoleniowej i wydawniczej;
 - ochrona praw kobiet oraz działalność na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn;
 - współpraca międzynarodowa rozwijająca wymianę doświadczeń, dobrych praktyk, które przyczynią się do innowacyjności działań na obszarze LGD;

- współpraca z organizacjami pozarządowymi krajowymi i zagranicznymi oraz ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.
- 2. Czas trwania jednostki: nieograniczony.
- 3. Prezentowane jest sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. Porównanie danych z poprzednim rokiem obrotowym jest możliwe.
- 4. Stowarzyszenie nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe.
- 5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności jednostki.
- 6. W okresie którego dotyczy przedkładane sprawozdanie finansowe nie nastąpiło żadne połączenie.
- 7. Zarząd Stowarzyszenia w trakcie roku obrotowego pozostawał w składzie:

Dyszlewski	Paweł	Członek Zarządu	od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
Fuchs	Witold	Wiceprezes	od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
Kasina	Agnieszka	Członek Zarządu	od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
Kurek	Marta	Sekretarz Zarządu	od 01.01.2015 r. do 27.07.2015 r.
Mazur	Ryszard	Prezes	od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
Mela	Bronisława	Wiceprezes	od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
Pietrucha	Karol	Członek Zarządu	od 01.01.2015 r. do 30.06.2015 r.

- 8. Stowarzyszenie stosuje zasady i metody rachunkowości zgodne z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości. Sposób wyceny aktywów i pasywów został opisany w informacji dodatkowej w części wstępnej sprawozdania finansowego. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

SPIS TREŚCI

Części składowe sprawozdania	6
Wskazanie sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.....	6
Metody wyceny.....	7
Zasady wyceny aktywów i pasywów.	7
Zasady prowadzenia rachunkowości.....	7
Sposób sporządzania sprawozdania finansowego.....	7
Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych bieżących z danymi za poprzedni rok.....	8
Znaczące zdarzenia jakie wystąpiły po dniu bilansowym, których nie uwzględniono w sprawozdaniach finansowych.	8
1. Informacje i objaśnienia do bilansu.	9
1.1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.	9
1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość.....	9
1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.	9
1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.	9
1.5. Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna udziałów.	9
1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.	9
1.7. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty.	10
1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.	10
1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.	10
1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.....	10
1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.....	10
1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.	10
1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.....	10
2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.....	11
2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.....	11
2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.	11
2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.	11
2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.	11
2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.....	11
2.6. Koszty w układzie rodzajowym.....	11
2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.....	11
2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, odrębnie należy wykazać poniesiona i planowane nakłady na ochronę środowiska.	11

2.9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.	11
2.10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.	11
3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.	12
4. Informacje o sprawach osobowych.	13
4.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.	13
4.2. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).	13
4.3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.	13
5. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.	14
5.1. Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym.	14
5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.	14
5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.	14
5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.	14
6. Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych, gdy sprawozdanie takie nie jest w myśl przepisów ustawy sporządzone.	15
7. Informacje połączenia spółek.	15
Załącznik nr 1 – Bilans – Aktywa.	16
Załącznik nr 2 – Bilans – Pasywa.	18
Załącznik nr 3 – Rachunek zysków i strat.	20

Części składowe sprawozdania

Na sprawozdanie to składają się:

1. Bilans wykazujący po stronie aktywów i pasywów 325.842,77 zł.
2. Rachunek wyników, zamykający się zyskiem netto w wysokości 574.158,34 zł.
3. Informacja dodatkowa.

Wskazanie sądu lub innego organu prowadzącego rejestr

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania DOBRA WIDAWA zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym – Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000321094.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż jeden rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Metody wyceny.

Zasady wyceny aktywów i pasywów.

W roku obrotowym w jednostce przyjęto następujące zasady wyceny aktywów i pasywów, zgodne z ustawą o rachunkowości:

- należności i zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, w złotych polskich, jeśli wystąpiły należności czy zobowiązania w walutach obcych – wycena nastąpiła wg ich wartości nominalnej w walucie obcej w przeliczeniu na złote polskie wg kursu średniego waluty obowiązującego na ten dzień ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,
- środki pieniężne w wartości nominalnej, jeśli wystąpiły środki pieniężne wyrażone walutą obcą, przelicza się na złote polskie na dzień bilansowy wg kursu średniego NBP na ten dzień,
- towary na dzień bilansowy wycenia się po cenach zakupu netto; stany ilościowe ustalane w drodze spisu z natury,
- rozchód towarów odbywa się wg cen zakupu metodą FIFO.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie planu amortyzacji zestawionego w formie tabeli. Stawki amortyzacyjne są zgodne ze stawkami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Składniki majątku o wartości równej lub wyższej od 3.500,00 zł podlegają ewidencji analitycznej. Składniki majątku o wartości nie przekraczającej kwoty 3.499,99 zł traktowane są jako środki trwałe niskiej wartości i amortyzowane w 100 % w momencie wydania ich do użytkowania.

Zasady prowadzenia rachunkowości.

Jednostka w trakcie roku obrotowego prowadziła działalność i nie zmieniała przyjętych metod prowadzenia rachunkowości i wyceny składników majątku trwałego, obrotowego. Ewidencja kosztów prowadzona była w układzie rodzajowym. Rozliczanie kosztów i przychodów odbywało się zgodnie z zasadą memoriałową.

Sposób sporządzania sprawozdania finansowego.

Jednostka w trakcie roku obrotowego nie zmieniała sposobu sporządzania sprawozdań finansowych. System ewidencji księgowej prowadzony w układzie rodzajowym i umożliwia zaprezentowanie rachunku zysków i strat w wersji porównawczej (załącznik nr 3).

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych bieżących z danymi za poprzedni rok.

Porównywalność danych z poprzednimi okresami jest możliwa.

Znaczące zdarzenia jakie wystąpiły po dniu bilansowym, których nie uwzględniono w sprawozdaniach finansowych.

Nie wystąpiły.

1. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1.1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	WARTOŚĆ NABYCIA				
	Stan na początek roku obrotowego 2015	Aktualizacja	Zwiększenie (w tym nabycie)	Zmniejszenie (w tym likwidacja)	Stan na koniec roku obrotowego 2015
Wartości niematerialne i prawne	9 239,27	0,00	0,00	0,00	9 239,27
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	16 531,91	0,00		0,00	16 531,91
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	9 666,18	0,00	9 666,18
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	25 771,18	0,00	9 666,18	0,00	35 437,36

	WARTOŚĆ UMORZENIA				WARTOŚĆ NETTO		
	Stan na początek roku obrotowego 2015	Aktualizacja	Umorzenie za rok 2015	Zwiększenie (+) Zmniejszenie (-)	Stan na koniec roku 2015	Stan na początek roku obrotowego 2015 (netto)	Stan na koniec roku obrotowego 2015 (netto)
Wartości niematerialne i prawne	9 239,27	0,00	0,00	0,00	9 239,27	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	16 531,91	0,00	0,00	0,00	16 531,91	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	1 329,10	0,00	1 329,10	0,00	8 337,08
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	25 771,18	0,00	1 329,10	0,00	27 100,28	0,00	8 337,08

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

W jednostce nie wystąpiły.

1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

W jednostce nie wystąpiły.

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

W jednostce nie wystąpiły.

1.5. Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna udziałów.

W jednostce taka kategoria ekonomiczna nie występuje. Stowarzyszenie jest dobrowolnym, samorządnym, trwałym zrzeszeniem o celach niezarobkowych, samodzielnie określa swoje cele, programy działania i struktury organizacyjne oraz uchwała akty wewnętrzne dotyczące jego działalności oraz opiera swoją działalność na pracy społecznej członków.

1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

W jednostce taka kategoria ekonomiczna nie wystąpiła.

1.7. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty.

Zysk netto wykazany w rachunku zysków i strat zwiększy przychody następnego roku obrotowego.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W jednostce sprawozdawczej w roku obrotowym nie tworzono rezerw.

1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

W jednostce taka kategoria ekonomiczna nie wystąpiła.

1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.

W jednostce taka kategoria ekonomiczna nie wystąpiła.

1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

W jednostce taka kategoria ekonomiczna nie wystąpiła.

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

W jednostce nie wystąpiły.

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

Jednostka nie udzieliła żadnych poręczeń.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Jednostka nie prowadziła działalności gospodarczej, w tym nie dokonano żadnej sprzedaży o charakterze handlowym/zarobkowym. Jednostka w trakcie roku obrotowego zarejestrowała następujące wielkości ekonomiczne (przychody na realizację celów statutowych):

- otrzymane składki otrzymane statutem: 111.810,00 zł,
- otrzymane darowizny: 2.150,00 zł,
- refundacja wydatków w ramach PROW oraz innych: 901.262,97 zł,
- otrzymane wsparcie przygotowawcze w ramach PROW 2014-2020: 107.800,00 zł,
- otrzymana refundacja czynności organizacyjnych: 3.000,00 zł,
- dotacje na zakup środków trwałych: 1.329,10 zł,
- uzyskane odsetki bankowe: 217,42 zł.

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W jednostce w roku obrotowym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W jednostce nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W jednostce taka kategoria ekonomiczna nie wystąpiła.

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

W jednostce taka kategoria ekonomiczna nie wystąpiła.

2.6. Koszty w układzie rodzajowym.

Przedmiotowe dane zamieszczono w rachunku zysków i strat.

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W jednostce taka kategoria ekonomiczna nie wystąpiła.

2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

W jednostce taka kategoria ekonomiczna nie występuje.

2.9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

W jednostce w trakcie roku obrotowego nie zarejestrowano żadnych zdarzeń losowych i pozostałych mających charakter zysków i strat nadzwyczajnych.

2.10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Jednostka nie rejestrowała żadnych operacji nadzwyczajnych w trakcie roku obrotowego.

3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

4. Informacje o sprawach osobowych.

4.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych w pierwszym dniu roku obrotowego		Liczba zatrudnionych w ostatnim dniu roku obrotowego	
	Kobiety	Mężczyźni	Kobiety	Mężczyźni
Pracownicy umysłowi	5	-	4	1
Pracownicy na st. robotniczych	-	-	-	-
Uczniowie	-	-	-	-
Osoby wykonujące pracę nakładczą	-	-	-	-
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych i bezpłatnych	-	-	-	-
Pracownicy OGÓŁEM	5	-	4	1

4.2. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących (dla każdej grupy osobno).

W jednostce w roku obrotowym zarejestrowano następujące wielkości:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe: **nie wystąpiły**
- wynagrodzenia członków zarządu i organów nadzorujących z tytułu pełnionych funkcji: **nie wystąpiły**
- wypłaty z zysku: **nie wystąpiły**

4.3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Opisane wyżej zdarzenia nie miały w roku obrotowym miejsca.

5. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

5.1. Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym.

W jednostce nie wystąpiły.

5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Zdarzenia takie nie miały miejsca.

5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Zdarzenia takie nie miały miejsca.

5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Porównanie danych z latami poprzednimi jest możliwe.

6. Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych, gdy sprawozdanie takie nie jest w myśl przepisów ustawy sporządzone.

Nie dotyczy jednostki.

7. Informacje połączenia spółek.

Nie dotyczy jednostki. Jednostka nie posiada w żadnych jednostkach co najmniej 20% udziałów. Nie bierze udziału we wspólnych przedsięwzięciach.

Jednostka nie przewiduje występowania żadnej niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt z tym związanych. W związku z tym jednostka nie podejmuje ani nie planuje działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występują inne informacje, niż wymienione wyżej, które mogłyby mieć istotny wpływ na ocenę jej sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Załącznik nr 1 – Bilans – Aktywa

AKTYWA	31.12.2014	31.12.2015	Różnica stanów	
			w PLN	w %
A. Aktywa trwałe	4 350,00	8 337,08	3 987,08	91,66%
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			0,00	
2. Wartość firmy			0,00	
3. Inne wartości niematerialne i prawne			0,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 350,00	8 337,08	3 987,08	91,66%
1. Środki trwałe	0,00	8 337,08	8 337,08	
a. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			0,00	
b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			0,00	
c. Urządzenia techniczne i maszyny			0,00	
d. Środki transportu			0,00	
e. Inne środki trwałe		8 337,08	8 337,08	
2. Środki trwałe w budowie	4 350,00	0,00	-4 350,00	-100,00%
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			0,00	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	
a. W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	
- udziały lub akcje			0,00	
- inne papiery wartościowe			0,00	
- udzielone pożyczki			0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	
b. W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	
- udziały lub akcje			0,00	
- inne papiery wartościowe			0,00	
- udzielone pożyczki			0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	120 964,99	317 505,69	196 540,70	162,48%
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00	
1. Materiały	0,00	0,00	0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	
4. Towary	0,00	0,00	0,00	

5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	265,03	1 373,33	1 108,30	418,18%
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy			0,00	
- powyżej 12 miesięcy			0,00	
b) inne			0,00	
2. Należności od pozostałych jednostek	265,03	1 373,33	1 108,30	418,18%
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy			0,00	
- powyżej 12 miesięcy			0,00	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ.i zdr.oraz innych świadczeń		1 008,00	1 008,00	
c) inne	265,03	365,33	100,30	37,84%
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00	
III. Inwestycje krótkoterminowe	120 699,96	316 132,36	195 432,40	161,92%
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	120 699,96	316 132,36	195 432,40	161,92%
a) w jednostkach powiązanych			0,00	
- udziały lub akcje			0,00	
- inne papiery wartościowe			0,00	
- udzielone pożyczki			0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	
- udziały lub akcje			0,00	
- inne papiery wartościowe			0,00	
- udzielone pożyczki			0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	120 699,96	316 132,36	195 432,40	161,92%
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	120 699,96	316 132,36	195 432,40	161,92%
- inne środki pieniężne			0,00	
- inne aktywa pieniężne			0,00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			0,00	
AKTYWA RAZEM	125 314,99	325 842,77	200 527,78	160,02%

Załącznik nr 2 – Bilans – Pasywa

PASYWA	31.12.2014	31.12.2015	Różnica stanów	
			w PLN	w %
A. Kapitał (fundusz) własny	-294 291,73	173 365,99	467 657,72	-158,91%
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00	
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-400 792,35	-400 792,35	0,00	0,00%
VIII. Zysk (strata) netto	106 500,62	574 158,34	467 657,72	439,11%
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	419 606,72	152 476,78	-267 129,94	-63,66%
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	
- długoterminowa			0,00	
- krótkoterminowa			0,00	
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	
- długoterminowe			0,00	
- krótkoterminowe			0,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	
d) inne	0,00	0,00	0,00	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	419 606,72	144 139,70	-275 467,02	-65,65%
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy			0,00	
- powyżej 12 miesięcy			0,00	
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	
2. Wobec pozostałych jednostek	419 606,72	144 139,70	-275 467,02	-65,65%
a) kredyty i pożyczki	355 373,82	140 364,40	-215 009,42	-60,50%
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	
c) inne zobowiązania finansowe			0,00	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	45 685,84	522,02	-45 163,82	-98,86%
- do 12 miesięcy	45 685,84	522,02	-45 163,82	-98,86%
- powyżej 12 miesięcy			0,00	

e) zaliczki otrzymane na dostawy			0,00	
f) z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. i innych świadc.	5 224,32	330,95	-4 893,37	-93,67%
g) z tytułu wynagrodzeń	10 071,54	0,00	-10 071,54	-100,00%
h) inne	3 251,20	2 922,33	-328,87	-10,12%
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	8 337,08	8 337,08	
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	8 337,08	8 337,08	
- długookresowe		6 403,88	6 403,88	
- krótkoterminowe		1 933,20	1 933,20	
PASYWA RAZEM	125 314,99	325 842,77	200 527,78	160,02%

Załącznik nr 3 – Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2015	Różnica stanów	
			w PLN	w %
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	0,00	0,00	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług			0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	414 092,24	655 008,85	240 916,61	58,18%
I. Amortyzacja		1 329,10	1 329,10	
II. Zużycie materiałów i energii	26 856,00	104 132,73	77 276,73	287,74%
III. Usługi obce	126 873,75	265 033,25	138 159,50	108,90%
IV. Podatki i opłaty		156,00	156,00	
V. Wynagrodzenia	165 688,48	204 353,50	38 665,02	23,34%
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	31 994,85	39 543,11	7 548,26	23,59%
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	62 679,16	40 461,16	-22 218,00	-35,45%
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-414 092,24	-655 008,85	-240 916,61	58,18%
D. Pozostałe przychody operacyjne	529 701,02	1 233 852,69	704 151,67	132,93%
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów			0,00	
II. Dotacje	436 116,02	1 010 392,07	574 276,05	131,68%
III. Inne przychody operacyjne	93 585,00	223 460,62	129 875,62	138,78%
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 599,00	600,00	-3 999,00	-86,95%
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00	
III. Inne koszty operacyjne	4 599,00	600,00	-3 999,00	-86,95%
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	111 009,78	578 243,84	467 234,06	420,89%
G. Przychody finansowe	103,31	217,42	114,11	110,45%
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			0,00	
- od jednostek powiązanych			0,00	
II. Odsetki, w tym:	103,31	217,42	114,11	110,45%
- od jednostek powiązanych			0,00	
III. Zysk ze zbycia inwestycji			0,00	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			0,00	
V. Inne			0,00	
H. Koszty finansowe	4 612,47	4 302,92	-309,55	-6,71%
I. Odsetki, w tym:	4 612,47	4 302,92	-309,55	-6,71%
- dla jednostek powiązanych			0,00	
II. Strata ze zbycia inwestycji			0,00	
III. Aktualizacja wartości inwestycji			0,00	
IV. Inne			0,00	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	106 500,62	574 158,34	467 657,72	439,11%

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00	0,00	
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	106 500,62	574 158,34	467 657,72	439,11%
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	106 500,62	574 158,34	467 657,72	439,11%

Oleśnica, dnia 31 marca 2016 r.

Osoba prowadząca księgi rachunkowe

Zarząd