

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE



za rok obrotowy

od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

**Stowarzyszenie**

**Lokalna Grupa Działania DOBRA WIDAWA**

56-400 Oleśnica

ul. Wojska Polskiego 67/69

*Dykowski*

## INFORMACJE OGÓLNE

### 1. Nazwa, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

nazwa: Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania DOBRA WIDAWA  
siedziba: ul. Wojska Polskiego 67/69, 56-400 Oleśnica  
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.

### 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

### 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

### 4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

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

*Dyrektor*

przekraczającej kwoty 3.499,99 zł traktowane są jako środki trwale niskiej wartości i amortyzowane w 100 % w momencie wydania ich do użytkowania.

## BILANS

### AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	2016-12-31	2017-12-31
I	2	3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>16 243,88</b>	<b>12 342,68</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 243,88	12 342,68
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>1 173 280,66</b>	<b>840 301,15</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	471,70	124 301,72
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 172 808,96	715 999,43
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>1 189 524,54</b>	<b>852 643,83</b>

### PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	2016-12-31	2017-12-31
I	2	3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>1 136 663,51</b>	<b>810 635,66</b>
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	173 365,99	1 136 663,51
IV. Zysk (strata) netto	963 297,52	-326 027,85
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>52 861,03</b>	<b>42 008,17</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	46 457,15	37 537,49
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 403,88	4 470,68
<b>Pasywa razem</b>	<b>1 189 524,54</b>	<b>852 643,83</b>

Oleśnica, dn. 31.03.2018 r.

Zarząd Jednostki

OPOLTAX Sp. z o.o.  
biuro rachunkowe  
*Paweł Dyszlewski*  
Paweł Dyszlewski  
księgowy  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

**PREZES**  
Lokalnej Grupy Działania  
Dobra Widawa  
*Agnieszka Kasina*

*Paweł Dyszlewski*



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2016-12-31	2017-12-31
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 334 351,45</b>	<b>86 718,00</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	126 508,00	86 718,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 207 843,45	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>314 929,86</b>	<b>384 194,67</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	314 929,86	384 194,67
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>1 019 421,59</b>	<b>-297 476,67</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>59 584,64</b>	<b>29 160,86</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>959 836,95</b>	<b>-326 637,53</b>
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 933,20</b>	<b>1 933,20</b>
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>300,00</b>	<b>4 965,67</b>
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 201,23</b>	<b>3 648,35</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>373,86</b>	<b>6,20</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>963 297,52</b>	<b>-326 027,85</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>963 297,52</b>	<b>-326 027,85</b>

Zarząd Jednostki

Oleśnica, dn. 31.03.2018 r.

OPOLTAX Sp. z o.o.  
biuro rachunkowe

*Paweł Dyszlewski*  
Paweł Dyszlewski  
księgowy

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

**PREZES**  
Lokalne Grupy Działania  
Dobra Widawa

*Agnieszka Kasina*

*Paweł Dyszlewski*

## INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

**1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.**

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w pkt 3 - uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

**2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.**

Organizacja nie udziela kredytów i pożyczek członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

### **3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.**

#### Zobowiązania:

- z tytułu dostaw i usług o terminie płatności do 12 m-cy:	8.318,64 zł
- z tytułu podatku dochodowego PIT:	2.352,00 zł
- z tytułu składek na FUS, PUZ, FP:	13.773,58 zł
- z tytułu wynagrodzeń:	11.989,52 zł
- pozostałe:	1.103,75 zł

#### Należności:

- z tytułu udzielonych beneficjentom zaliczek:	123.733,13 zł
- pozostałe:	568,59 zł

#### Stan środków pieniężnych:

- w kasie:	190,36 zł
- na rachunkach bankowych bieżących:	492.291,06 zł

*w tym:*

*środki własne:* 39.118,91 zł

*środki projektowe:* 453.172,15 zł

- na rachunkach lokat bankowych (środki własne): 223.518,01 zł

#### Środki trwałe:

Grupa	Wartość brutto	Umorzenia	Wartość netto
Grupa 4 KŚT	26 371,91	18 499,91	7 872,00
Grupa 8 KŚT	16 066,17	11 595,49	4 470,68
<b>Razem</b>	<b>42 438,08</b>	<b>30 095,40</b>	<b>12 342,68</b>

*Dyrektor*

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

Składki od osób fizycznych	-	1.050,00 zł
Składki od instytucji	-	83.248,00 zł
Darowizny	-	2.420,00 zł
Odsetki od lokat bankowych	-	3.648,35 zł
Rozliczenie międzyokresowe przychodów	-	1.933,20 zł

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Amortyzacja	-	3.901,20 zł
Zużycie materiałów	-	40.881,53 zł
Usługi obce	-	77.121,16 zł
Podatki i opłaty	-	30,00 zł
Wynagrodzenia	-	224.705,65 zł
Narzuty i świadczenia pracownicze	-	41.928,68 zł
Pozostałe koszty	-	24.787,31 zł
Odsetki od nie term. zapłaty zobowiązań	-	6,20 zł
Pozostałe koszty operacyjne	-	4.965,67 zł

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Nie dotyczy.

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Jednostka nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Nie dotyczy.

Oleśnica, dn. 31.03.2018 r.

Osoba prowadząca księgi rachunkowe

Zarząd Stowarzyszenia

OPOLTAX Sp. z o.o.

biuro rachunkowe

*Paweł Dyszlewski*

Paweł Dyszlewski

księgowy

PREZES  
Lokalnej Grupy Działania  
Dobra Władawa

*Agnieszka Kasina*

*Paweł Dyszlewski*