

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP 9 1 1 1 9 6 3 8 1 2, KRS 0 0 0 0 3 2 1 0 9 4

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30.03.2019			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018		
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy					
"LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA DOBRA WIDAWA"					
Siedziba podmiotu					
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	OLEŚNICKI		
Gmina	OLEŚNICA	Miejscowość	OLEŚNICA		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	
Powiat	OLEŚNICKI		Gmina	OLEŚNICA	
Ulica	UL. WOJSKA POLSKIEGO		Nr domu	67	
			Nr lokalu	69	
Miejscowość	OLEŚNICA	Kod pocztowy	56-400	Poczta	OLEŚNICA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj	Kod pocztowy		Miejscowość		
Ulica	Nr domu		Nr lokalu		
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony					
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony					
Data od					
Data do					

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2018 data do 31.12.2018

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak nie

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Empty box for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

Dyrektor | *[Signature]*

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Księgi rachunkowe prowadzono zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości. 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.

Dyktando | *Am*

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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 10.000,00 zł podlegają ewidencji analitycznej. Składniki majątku o wartości nie przekraczającej kwoty 9.999,99 zł traktowane są jako środki trwale niskiej wartości i amortyzowane w 100 % w momencie wydania ich do użytkowania.

Dyrektor *f* *prez*

Ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o załącznik nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Dyrektor *J* *Pen*

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

nie dotyczy

Dariusz J. K...

"LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA
DOBRA WIDAWA"

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	8 441,48	12 342,68
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 441,48	12 342,68
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	514 371,52	840 301,15
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	170 538,34	124 301,72
III.	Inwestycje krótkoterminowe	343 106,16	715 999,43
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	727,02	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	522 813,00	852 643,83
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	473 011,99	810 635,66
I.	Fundusz statutowy		
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	810 635,66	1 136 663,51
IV.	Zysk (strata) netto	-337 623,67	-326 027,85
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 801,01	42 008,17
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	47 263,53	37 537,49
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 537,48	4 470,68
	Pasywa razem	522 813,00	852 643,83

Dyrukski | *plu*

"LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA
DOBRA WIDAWA"

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A.	Przychody z działalności statutowej	157 910,00	86 718,00
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	156 310,00	86 718,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 600,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	406 885,33	384 194,67
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	406 885,33	384 194,67
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-248 975,33	-297 476,67
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	72 164,63	29 160,86
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-321 139,96	-326 637,53
I.	Pozostałe przychody operacyjne	2 337,20	1 933,20
J.	Pozostałe koszty operacyjne	21 977,93	4 965,67
K.	Przychody finansowe	3 157,52	3 648,35
L.	Koszty finansowe	0,50	6,20
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-337 623,67	-326 027,85
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-337 623,67	-326 027,85

[Handwritten signatures]

"Informacja dodatkowa" sporządzana według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości (ze względu na jej specyfikę) generalnie nie ma nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

W sytuacji gdy jednostka opp zdecyduje się sporządzić "Dodatkowe informacje i objaśnienia" według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości może je dołączyć w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Informacji dodatkowej", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, w przypadku jednostek korzystających z uproszczeń dla jednostek opp, wypełnienie tego druku jest dobrowolne.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H. Strata z lat ubiegłych						
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K. Podatek dochodowy						

Dziwinski & *Opus*

Informacja dodatkowa

w załączeniu

Dywanowski
|
Gofin

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:	3.278,11 zł
- z tytułu podatku dochodowego PIT:	3.694,00 zł
- z tytułu składek na FUS, PUZ, FP:	20.743,63 zł
- z tytułu wynagrodzeń:	16.595,35 zł
- pozostałe:	2.952,44 zł

Należności:

- z tytułu udzielonych beneficjentom zaliczek:	170.020,07 zł
- pozostałe:	518,27 zł

Stan środków pieniężnych:

- w kasie:	560,09 zł
- na rachunkach bankowych bieżących:	115.870,54 zł

w tym:

środki własne: 60.613,52 zł

środki projektowe: 55.257,02 zł

- na rachunkach lokat bankowych (środki własne): 226.675,53 zł

Środki trwałe:

Grupa	Wartość brutto	Umorzenia	Wartość netto
Grupa 4 KŚT	26 371,91	20 467,91	5 904,00
Grupa 8 KŚT	16 066,17	13 528,69	2 537,48
Razem	42 438,08	33 996,60	8 441,48

Dyrektor
f. opus

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	-	620,00 zł
Składki od instytucji	-	155.690,00 zł
Darowizny	-	1.600,00 zł
Odsetki od lokat bankowych	-	3.157,52 zł
Rozliczenie międzyokresowe przychodów	-	1.933,20 zł
Inne pozostałe przychody operacyjne	-	404,00 zł

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Amortyzacja	-	3.901,20 zł
Zużycie materiałów	-	27.951,11 zł
Usługi obce	-	81.334,77 zł
Podatki i opłaty	-	98,40 zł
Wynagrodzenia	-	286.688,76 zł
Narzuty i świadczenia pracownicze	-	61.313,31 zł
Pozostałe koszty	-	17.762,41 zł
Odsetki od nie term. zapłaty zobowiązań	-	0,50 zł
Pozostałe koszty operacyjne	-	21.977,93 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. 30.03.2019 r.

Janina Dymarska
Przewodnicząca
Wydziału