

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Zielone Bieszczady” za 2017r.**

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Zielone Bieszczady” z siedzibą w Ustrzykach Dolnych, 38-700 Ustrzyki Dolne ul. Rynek 27/28, NIP 689-122-32-06, REGON 180378523 w dniu 26.09.2008r. zostało zarejestrowane przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000314427.

W skład Zarządu w 2017r. wchodził:

Woch Iwona – Prezes Zarządu

Marcin Budzyk – Wiceprezes Zarządu

Małgorzata Gądel – Wiceprezes Zarządu

Danuta Zawada – Skarbnik

Antoni Szewczyk - Członek Zarządu

Celem LGD jest działalność na rzecz rozwoju obszarów wiejskich, w tym przede wszystkim:

- opracowanie i realizacja lokalnej strategii rozwoju (LSR) w rozumieniu ustawy z dnia 7 marca 2007r. 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 2007-2013,
- podejmowanie inicjatyw i działań mających na celu pobudzenie aktywności społeczności lokalnych oraz ich czynny udział w opracowaniu i realizacji LSR,
- upowszechnianie i wymiana informacji o inicjatywach związanych z aktywizacją ludności na obszarach wiejskich, położonych w obszarze działania LGD,
- propagowanie działań na rzecz realizacji LSR w obszarze działania LGD, pozyskiwanie partnerów i źródeł finansowania dla realizacji LSR, w tym z programów pomocowych,
- promocja obszarów wiejskich położonych w obszarze działania LGD,
- udzielanie wsparcia mieszkańcom obszaru objętego LSR w zakresie przygotowania projektów i pozyskiwania środków na ich realizację, w tym z programów pomocowych.

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy 2017.

LGD prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o dokumentację przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wprowadzoną w życie zarządzeniem nr 1/2009 z dnia 15.09.2009r. Prezesa Zarządu Lokalnej Grupy Działania „Zielone Bieszczady” Ustrzyki Dolne.

LGD nie posiada własnych składników majątku trwałego. Siedziba LGD mieści się w pomieszczeniach najmowanych od San-Tech K. Długosz, L. Furmanik Sp.J.

W 2017r. LGD zatrudniało cztery osoby na podstawie umowy o pracę oraz zlecało wykonywanie prac (przeprowadzenie szkolenia, prowadzenie warsztatów, pełnienie funkcji kierownika i księgowego projektu, wykonanie strony internetowej, czynności Zarządu, ocena zgodności projektów z Lokalną Strategią Rozwoju), na podstawie umów cywilnoprawnych.

Na sumę bilansową aktywów wynoszącą 207.011,25zł składają się:

- 1) Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych w kwocie łącznej 205.111,29zł. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych zgodny jest z wyciągami bankowymi Banku Pekao S.A i PBS Lesko.
- 2) Środki pieniężne zgromadzone w kasie w wysokości 1899,96zł.

Na sumę 207.011,25zł bilansową pasywów składają się:

- 1) Dodatni wynik finansowy w wysokości 199.617,97zł.
- 2) Zobowiązania wobec zleceniobiorców na wartość 1.012,00zł
- 3) Zobowiązania publicznoprawne z tytułu składek ZUS i zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4 na łączną wartość 6.381,28zł

Wszystkie zobowiązania krótkoterminowe zostały rozliczone w 2018 roku.

Dodatni wynik finansowy w kwocie 199.617,97zł wynika z nadwyżki sumy przychodów 592.351,14 nad sumą kosztów 392.733,17zł.

Suma przychodów 590.751,14zł z działalności statutowej wykazana w rachunku wyników obejmuje:

1. Składki członkowskie	70.000,00zł
2. Dotacje/umowy	87.920,22zł
3. Nadwyżka przychodów nad kosztami za 2016r.	431.167,17zł
4. Przychody finansowe	63,75zł

Przychody wykazane w pozycji 1 dotyczą składek członkowskich po 10.000,00zł każda, wpłaconych w 2017r. przez gminy z obszaru działania Stowarzyszenia.

Kwota 87.920,22zł wykazana w pozycji 2 stanowi równowartość środków finansowych otrzymanych w 2017r. na mocy umów :

- Umowa nr 5220.13.21.2017AS 63.800,00zł
- Umowa nr 12/191/PIL2017 4.500,00zł
- Umowa nr 11/185/PIL2017 4.320,00zł
- Umowa ze Starostwem Bieszczadzkim „Diagnoza potrzeb edukacyjnych” 13.000,00zł
- Inne umowy wynikające z realizacji zadań statutowych Stowarzyszenia (prowadzenie szkoleń i prezentacji) 3900,22zł

Przychody wykazane w pozycji 3 stanowią nadwyżkę przychodów nad kosztami za 2016r., która w 2017r. zwiększyła przychody z działalności statutowej.

Ponadto Stowarzyszenie w 2017 roku osiągnęło przychody z wynajemu pomieszczeń biurowych 1.600zł

Wykazane w rachunku wyników koszty w kwocie łącznej 392.733,17zł podlegały sfinansowaniu: ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz środków własnych Lokalnej Grupy Działania.

Dane do CIT-8:

- |                                                 |              |
|-------------------------------------------------|--------------|
| 1) Przychody ogółem                             | 592.351,14zł |
| 2) Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2016 | 431.167,17zł |
| 3) Razem przychody                              | 161.183,97zł |
| 4) Koszty ogółem                                | 392.733,17zł |
| 5) Dochód/Strata                                | 231.549,20zł |

**KRYS-AD BIURO RACHUNKOWE**  
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
 Rynek 24/2, 28-700 Usztyki Dolne  
 KRS: 0000643716, REGON: 265699170, NIP: 1491233966  
 tel. 793 389 921/793 202 218  
 e-mail: krys-ad@yahoo.com

PREZES Zarządu  
  
 Iwona Woch

RACHUNEK WYNIKÓW  
 za rok 2017

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota złotych za rok	
		2016	2017
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>751.000,37</b>	<b>590.687,39</b>
I.	Składki brutto określone statutem	70.000,00	70.000,00
II.	Inne przychody określone statutem	681.000,37	520.687,39
<b>B</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>17.277,00</b>	<b>12.972,28</b>
<b>C</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)</b>	<b>733.723,37</b>	<b>577.715,11</b>
<b>D</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>302.556,20</b>	<b>379.760,89</b>
	1. Zużycie materiałów i energii	69.619,36	21.939,82
	2. Usługi obce	78.072,62	124.276,95
	3. Podatki i opłaty		
	4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	147.440,55	222.827,34
	5. Amortyzacja		
	6. Pozostałe	7.423,67	10.701,78
<b>E</b>	<b>Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)</b>		<b>1.600,00</b>
<b>F</b>	<b>Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)</b>		
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>63,75</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>I</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C - D + E - F + G - H)</b>	<b>431.167,17</b>	<b>199.617,97</b>
<b>J</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>		
	I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
	II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
<b>K</b>	<b>Wynik finansowy ogółem (I +/- J)</b>	<b>431.167,17</b>	<b>199.617,97</b>
I.	Wielkość zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	431.167,17	199.617,97

**KRYS-AD BIURO RACHUNKOWE**  
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
 Rynek 24/2, 38-700 Ustrzyki Dolne  
 KRS: 0000643716 REGON: 362789214 NIP: 6891233966  
 tel. 793 389 921/793 202 218  
 e-mail: krys-ad@yahoo.com

PREZES ZARZĄDU  
  
 Iwona Woch

BILANS

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2017r.

Lp.	AKTYWA	Stan na		Lp.	PASywa	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>			<b>A.</b>	<b>Fundusze własne</b>	<b>431.167,17</b>	<b>199.617,97</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne			I.	Fundusz statutowy		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe			II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III.	Należności długoterminowe			III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	431.167,17	199.617,97
IV.	Inwestycje długoterminowe			1.	Nadwyżka przychodów na kosztami (wielkość dodatnia)	431.167,17	199.617,97
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>439.897,37</b>	<b>207.011,25</b>	<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8730,17</b>	<b>7393,28</b>
1.	Zapasy rzeczowych skład. aktywów obrotowych			I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II.	Należności krótkoterminowe			II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	8730,17	7393,28
III.	Inwestycje krótkoterminowe	439.897,34	207.011,25	1.	Kredyty i pożyczki		
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	439.897,34	207.011,25	2.	Inne zobowiązania	8730,17	7393,28
2.	Pozostałe aktywa finansowe			3.	Fundusze specjalne		
<b>C.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			III.	Rezerwy na zobowiązania		
				IV.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
				1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
	<b>Suma aktywów</b>	<b>439.897,34</b>	<b>207.011,25</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>439.897,34</b>	<b>207.011,25</b>