

Stowarzyszenie Lokalna Grupa
Rybacka „Wielkie Jeziora
Mazurskie”

ul. Pl. Wolności 1b 11-600 Węgorzewo

◆ SPRAWOZDANIE
FINANSOWE ZA
2011 R.

- ◆ Bilans
- ◆ Rachunek wyników
- ◆ Informacja dodatkowa

STOWARZYSZENIE LOKALNA GRUPA RYBACKA
 „WIELKIE JEZIORA MAZURSKIE”
 ul. PLAC WOLNOŚCI 1b
 11-600 Węgorzewo

BILANS

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów
 z dnia 15.11.2001 (Dz.U. 137 poz. 1539 z późn. Zm.)

| Wiersz | PASYWA | Stan na | |
|----------|--|------------------|--------------------|
| | | 1.01.2011 | 31.12.2011 |
| 1. | 2. | | |
| A | Fundusze własne | 20 258,69 | -110 898,41 |
| I | Fundusz statutowy | | |
| II | Fundusz z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| III | Wynik finansowy netto za rok | 20 258,69 | -110 898,41 |
| 1 | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia) | 20 258,69 | |
| 2 | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna) | | 110 898,41 |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 220,00 | 186 907,20 |
| I | Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| II | Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 220,00 | 186 907,20 |
| 1 | Kredyty i pożyczki | | 174 507,54 |
| 2 | Inne zobowiązania | 220,00 | 12 399,66 |
| 3 | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| III | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | Suma bilansowa | 20 478,69 | 76 008,79 |

Data sporządzenia: 14-03-2012r.

BIURO RACHUNKOWE „PROMESA”
 właściciel

Sporządził: mgr Grażyna Krzyszczak
 Certyfikat nr 34773 do usługowego
 prowadzenia ksiąg rachunkowych

Biurowo Rachunkowe „PROMESA”
 Grażyna Krzyszczak

Zarząd:

1. Prezes Zarządu: Andrzej Kolasa
2. Wice Prezes Zarządu: Anna Leszczyńska
3. Członek Zarządu: Barbara Dawcewicz
4. Członek Zarządu: Marta Andrzejczyk
5. Członek Zarządu: Dariusz Grygiencza
6. Członek Zarządu: Bogdan Maczuga

STOWARZYSZENIE LOKALNA GRUPA RYBACKA
 "JEMELKIE JEZIORA MAZURSKIE"
 ul. PLAC WOLNOŚCI 1b
 11-800 Węgorzewo

RACHUNEK WYNIKÓW

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów
 z dnia 15.11.2004 (Dz.U. 137 poz. 1539 z późn. Zm.)

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|------|--|-----------------|-----------------|
| 1 | Wyszczególnienie | Kwoty za 2010r. | Kwoty za 2011r. |
| A. | Przychody z działalności statutowej | 39 540,00 | 157 102,74 |
| I. | Składki brutto określone statutem | 39 540,00 | 45 440,00 |
| II. | Inne przychody określone statutem | 0,00 | 111 662,74 |
| B. | Przychody z działaln. statutowej nieodpłatnej | 0,00 | 91 404,05 |
| C. | Przychody z działaln. statutowej odpłatnej | 0,00 | 0,00 |
| B. | Pozostałe przychody określone statutem | 0,00 | 20 258,69 |
| B. | Koszty realizacji zadań statutowych | 361,21 | 95 227,64 |
| I. | Koszty realizacji zadań statutowych działalności | 361,21 | 95 227,64 |
| II. | Koszty realizacji zadań statutowych działalności | 0,00 | 0,00 |
| B. | Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych | 0,00 | 0,00 |
| C. | Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B) | 39 178,79 | 61 875,10 |
| D. | Koszty administracyjne | 18 949,56 | 169 976,24 |
| I. | Zużycie materiałów i energii | 261,28 | 9 247,33 |
| II. | Usługi obce | 4 533,60 | 59 179,83 |
| III. | Podatki i opłaty | 0,00 | 62,50 |
| IV. | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 11 200,00 | 71 997,03 |
| V. | Amortyzacja | 1 528,49 | 25 434,04 |
| VI. | Pozostałe | 1 426,19 | 4 055,51 |
| E. | Pozostałe przychody (nie wymi. w pozycji A i G) | 0,00 | 0,00 |
| F. | Pozostałe koszty (nie wymienione w po. B, D i H) | 0,00 | 0,00 |
| G. | Przychody finansowe | 29,46 | 54,72 |
| H. | Koszty finansowe | | 2 851,99 |
| I. | Wynik finansowy brutto na całokształcie | 20 258,69 | -110 898,41 |
| J. | Zyski i straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| K. | Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia | 0,00 | 0,00 |
| L. | Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna | 0,00 | 0,00 |
| M. | Wynik finansowy ogółem (I+J) | 20 258,69 | -110 898,41 |
| N. | Różnica zwiększająca koszty roku następnego | | 110 898,41 |
| O. | Różnica zwiększająca przychody roku następnego | 20 258,69 | 0,00 |

Data sporządzenia: 14.03.2012r.

Sporządził:
 Biuro Rachunkowe „PROMESA”
 Grażyna Krzyszczyk

BIURO RACHUNKOWE „PROMESA”
 Władysław
 mgr Grażyna Krzyszczyk
 Certyfikat MF 34773 do usługowego
 prowadzenia ksiąg rachunkowych

Zarząd:

1. Prezes Zarządu: Andrzej Kolasa
2. Wice Prezes Zarządu: Anna Leszczyńska
3. Członek Zarządu: Barbara Dawcewicz
4. Członek Zarządu: Marta Andrzejczyk
5. Członek Zarządu: Dariusz Grygiczenca
6. Członek Zarządu: Bogdan Maczuga

**INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ZA 2011 ROK**

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Rybacka „Wielkie Jeziora Mazurskie” z siedzibą w Węgorzewie został zarejestrowany z dniem 02.12.2009r. w KRS pod numerem 0000342523 w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

I. METODY WYCENY STOSOWANE W JESNOSTCE

1.1. Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów, przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu
- środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500,00 zł. amortyzuje się liniowo
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu
- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się zasady i stopy procentowe określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

1.2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od **01.01.2011 do 31.12.2011r.**

1.3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok bieżący z danymi sprawozdania za poprzedni rok obrotowy (w załączniku) – **nie dotyczy**

1.4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględniono w bilansie i rachunku zysków i strat - **nie wystąpiły**

1.5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego - **nie wystąpiły**

II. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU- DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU

2.1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych .

- środki trwałe

| Lp. | Wyszczególnienie | Początek roku | Zmiany | | Koniec roku |
|-----|-----------------------|---------------|-------------|--------------|-------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | Grunty własne | 0 | 0 | | 0 |
| 2 | Budynki i budowle | 0 | 0 | | 0 |
| 3 | Maszyny i urządz | 4202,9 | 39260 | | 43462,9 |
| 4 | Środki transportu | 0 | 0 | | 0 |
| 5 | Pozostałe śr.trwałe | | 51464,39 | | 51464,39 |
| 6 | Ogółem środki trwałe: | 4202,90 | 90724,39 | | 94927,29 |

1
Sprawozdanie finansowe za 2011
r.

| Lp. | Wyszczególnienie | Początek roku | Zmiany | | Koniec roku |
|-----|----------------------|---------------|-------------|--------------|-------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| I | Programy komputerowe | 793 | 1500 | 0 | 2293 |

2.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - *nie występują*

2.3 Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu operacyjnego *nie występują*

2.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - *nie występują*

2.5 Przychody uzyskane w 2011 r wyniosły: **157 157,46**, w tym:
 - nadwyżka przychodów nad kosztami z 2010 roku wynosi : **20 258,69 PLN**
 - składki członkowskie w 2011 r. wyniosły: - **45 440 PLN.**
 - środki finansowe na realizację projektów wyniosły: **91 404,05 PLN.**
 - uzyskane odsetki bankowe i inne wpływy finansowe wyniosły: **54,72 PLN.**

2.6 Stan i zmiany w kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych - *nie występują*

2.7 Wynik finansowy – Nadwyżka kosztów nad przychodami w wysokości **110 898,41 PLN** zostanie przeniesiona w koszty roku 2012. Ostateczna decyzja w sprawie wyniku finansowego zostanie podjęta przez Walne Zebranie Członków.

2.8 Informacje o stanie rezerw - *nie utworzono rezerw na koniec 2011 r.*

2.9 Stan zobowiązań wg rocznego okresu spłaty na dzień 31.12.2011r
 Niezobowiązania krótkoterminowe w 2011 r składają się :
 Kredyty i pożyczki w 2011r:- na dzień bilansowy wykorzystanie kredytu w rachunku bieżącym wynosi : **174 507,54 PLN**

2.10 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne – 1 187,17 PLN,
 - rozliczenia międzyokresowe przychodów.- *nie występują*

2.11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - *nie występują.*

2.12 Zobowiązania warunkowe - *brak zobowiązań warunkowych*

III. UZUPEŁNIAJĄCE DANE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

3.1 Struktura przychodów ze sprzedaży wg rodzajów działalności.
 Przychody ze sprzedaży: *nie wystąpiły.*

3.2. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne -*brak nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.*

3.3. Odpisy aktualizacyjne - *nie wystąpiły.*

3.4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach zaniechanej działalności -*nie wystąpiła w/w działalność.*

3.5. Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto - *nie wystąpiły.*

3.6. Koszty ogółem w 2011r. wynoszą **268 055,87** w tym:

- koszty realizacji zadań statutowych wyniosły - **95 227,64 PLN.**

- koszty administracyjne wyniosły - **169 976,24 PLN**

- koszty finansowe wyniosły - **2 851,99 PLN**

Koszty według rodzaju:

| Lp | Wyszczególnienie | Rok 2010 | Rok 2011 |
|----|--|-----------------|------------------|
| 1 | Zużycie materiałów i energii | 401,28 | 19 333,79 |
| 2 | Usługi obce- | 4754,81 | 88255,64 |
| | wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia(umowy o dzieło, zlecenia, o pracę) | 11200 | 105799,1 |
| 4 | Ubezpieczenia społeczne | 0 | 11203,73 |
| 5 | Amortyzacja | 1528,49 | 33257,37 |
| 6 | Pozostałe koszty | 1426,19 | 7354,25 |
| | OGÓLEM | 19310,77 | 265203,88 |

3.7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych , środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby - *inwestycje nie wystąpiły.*

3.8. Zyski i straty nadzwyczajne- *nie wystąpiły w 2011r.*

3.9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - *nie dotyczy.*

3.10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego- *nie wystąpiły w 2011r.*

IV. DODATKOWE INFORMACJE NIEZBĘDNE DO SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA Z PRZEPIYU SRODKÓW PIENIĘŻNYCH

1. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego - *nie wystąpiły*

2. Nabycie/sprzedaż udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych - *nie dotyczy*
3. Odsetki uzyskane z papierów wartościowych - *nie wystąpiły*

V. INFORMACJE RÓŻNE (o wspólnych przedsięwzięciach, pracownikach i organach kierowniczych jednostki)

- 5.1. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji metoda pełną lub praw własności - *nie wystąpiły*
- 5.2. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie etatowe w grupach zawodowych:

| Lp | Wyszczególnienie | Przeciętna liczba zatrudnionych w 2010r. | Przeciętna liczba zatrudnionych w 2011r |
|----|----------------------|--|---|
| 1 | Pracownicy umysłowi | 1 | 1,42 |
| 2 | Pracownicy fizyczni | 1 | 0 |
| 3 | Pozostali pracownicy | 0 | 0 |
| | RAZEM | 2 | 1,42 |

- 5.3. Pożyczki i zaliczki (na cele inne niż zakupy i koszty podróży) udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych - *nie dotyczy*
- 5.4. Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzająca lub będąca w organach nadzorczych jednostki lub spółki, w których są znaczącymi udziałowcami lub współnikami - *nie dotyczy*

Informacja dodatkowa

Stan środków na kontach na dzień 31 12 2011r
 BS Węgorzewo – konto Funkcjonowania LGR – 174 507,54 PLN
 - konto zaliczkowe projektu dla środka 4.1.e – 11 587,19 PLN

BIURO RACHUNKOWE "PROMESA"
 właściciel
 mgr Grażyna Krzyszczak
 Certyfikat MF 34773 do usługowego
 prowadzenia ksiąg rachunkowych

Sporządził:

Prezes Zarządu
 Stowarzyszenia LGR
 „Wielkie Jeziora Mazurskie”

Andrzej Kolasa

Andrzej Kolasa

[Signature]
[Signature]
[Signature]

Sprawozdanie finansowe za 2011