

Stowarzyszenie Lokalna Grupa
Rybacka „Wielkie Jeziora
Mazurskie”

Urząd Skarbowy w Górzynie
(5) otrzymano w dniu

15-05-2012

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.)

Urząd Gminny w Biskupcu
(6) otrzymano w dniu

15-05-2012

Wiersz	AKTYWA	Stan na	
		01.01.2011	31.12.2011
1.	2.		
A	Aktywa trwałe	3 467,41	62 434,43
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 467,41	62 434,43
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	17 011,28	13 574,36
I	Zapasy rzeczowych aktywów	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe		800,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	17 011,28	11 587,19
1	Środki pieniężne	1 396,74	11 587,19
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia	0,00	1 187,17
	Suma bilansowa	20 478,69	76 008,79

Data sporządzenia: 14-03-2012r.
BIURO RACHUNKOWE „PROMESA”
właściciel

mgr Grażyna Krzyszczak
Sporządziła: Kartka MF 34773 do usługowego
prowadzenia ksiąg rachunkowych

Biuro 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 Andrejczyk
5. Członek Zarządu: Dariusz Grygientza
6. Członek Zarządu: Bogdan Maczuga

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.	1.01.2011	31.12.2011
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 MF 34773 do usługowego
 prowadzenia ksiąg rachunkowych

Biuro 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
 „WIELKIE JEZIORA MAZURSKIE”
 ul. PLAC WOLNOŚCI 1b
 11-600 Węgorzewo

RACHUNEK WYNIKÓW

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

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwoty za 2010r.	Kwoty za 2011r.
1	2	3	4
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
1.	Przychody z działaln.statutowej nieodpłatnej	0,00	91 404,05
2.	Przychody z działaln. statutowej odpłatnej	0,00	0,00
3.	Pozostałe przychody określone statutem	0,00	20 258,69
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	361,21	95 227,64
1.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności	361,21	95 227,64
2.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności	0,00	0,00
3.	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	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
1.	Zużycie materiałów i energii	261,28	9 247,33
2.	Usługi obce	4 533,60	59 179,83
3.	Podatki i opłaty	0,00	62,50
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 200,00	71 997,03
5.	Amortyzacja	1 528,49	25 434,04
6.	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
I.	Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna	0,00	0,00
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	20 258,69	-110 898,41
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego		110 898,41
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego	20 258,69	0,00

Data sporządzenia: 14.03.2012r.

Sporządził:
 Biuro Rachunkowe „PROMESA”
 Grażyna Krzyszczyk

BIURO RACHUNKOWE „PROMESA”
 właściciel

mgr Grażyna Krzyszczyk
 Certyfikat MP 34773/00 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 Grygencza
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

- wartości niematerialne i prawne					
Lp.	Wyszczególnienie	Początek roku	Zmiany		Koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Programy komputerowe	793	1500	0	2293

2.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - *nie występują*

2.3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) 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. Podział zobowiązań wg rocznego okresu spłaty na dzień 31.12.2011r

Na zobowiązania 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**

Na koszty działalności statutowej składają się głównie koszty realizowanych projektów szczegółowo opisanych w sprawozdaniu z działalności za 2011 rok.

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
	OGÓŁEM	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 PRZEPLYWU ŚRODKÓW 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 zarządzającą lub będącą 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**

Sporządził:

BIURO RACHUNKOWE "PROMESA"
właściciel
mgr Grażyna Krzyszczyk
Certyfikat MF 34X/3 do usługowego
prowadzenia ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
Stowarzyszenia LGR
„Wielkie Jeziora Mazurskie”
Andrzej Kolasa

Sprawozdanie finansowe za 2011

r.