

Stowarzyszenie Lokalna Grupa
Rybacka „Wielkie Jeziora
Mazurskie”

ul. Pl. Wolności 1b 11-600 Węgorzewo

◆ SPRAWOZDANIE
FINANSOWE ZA
2013 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	AKTYWA	Stan na	
		31.12.2012	31.12.2013r.
1.	2.		
A	Aktywa trwałe	76 907,49	54 012,68
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	76 907,49	54 012,68
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	76 223,52	695 141,46
I	Zapasy rzeczowych aktywów	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	75 942,09	694 626,36
1	Środki pieniężne	75 942,09	694 626,36
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia	281,43	515,10
	Suma bilansowa	153 131,01	749 154,14

Data sporządzenia: 20-03-2014

Sporządził:

Biuro Rachunkowe „PROMESA”

BIURO RACHUNKOWE „PROMESA”
wibórciel
mgr Grażyna Krystkczak
Certyfikat nr 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 Grygencza
6. Członek Zarządu: Bogdan Maczuga

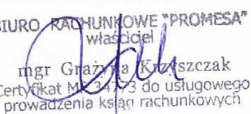
STOWARZYSZENIE LOKALNA GRUPA RYBACKA
 „WIELKIE JEZIORA MAZURSKIE”
 ul. PLAC WOLNOŚCI 1b
 11-600 Węgorzewo

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	
		31.12.2012	31.12.2013r.
1.	2.		
A	Fundusze własne	38 821,76	65 810,89
I	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Wynik finansowy netto za rok	38 821,76	65 810,89
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	38 821,76	65 810,89
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	114 309,25	683 343,25
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	14 962,10	42 148,72
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2	Inne zobowiązania	14 962,10	42 148,72
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	99 347,15	641 194,53
	Suma bilansowa	153 131,01	749 154,14

Data sporządzenia: 20-03-2014

Sporządził: 
 mgr Grażyna Krzyszczak
 Certyfikat M. 143 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 Grygienca
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 2012r.	Kwoty za 2013r.
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	878 708,55	819 169,97
I.	Składki brutto określone statutem	50 248,00	50 283,67
II.	Inne przychody określone statutem	828 460,55	768 886,30
1.	Przychody z działaln.statutowej nieodpłatnej	828 460,55	730 064,54
2.	Przychody z działaln. statutowej odpłatnej	0,00	0,00
3.	Pozostałe przychody określone statutem	0,00	38 821,76
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	405 641,86	314 972,06
1.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności	294 743,45	314 972,06
2.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności	0,00	0,00
3.	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	110 898,41	
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	473 066,69	504 197,91
D.	Koszty administracyjne	424 245,65	438 646,77
1.	Zużycie materiałów i energii	37 497,24	30 748,74
2.	Usługi obce	116 629,46	125 154,46
3.	Podatki i opłaty	30,00	56,50
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	251 250,36	270 759,26
5.	Amortyzacja	10 150,46	6 013,80
6.	Pozostałe	8 688,13	5 914,01
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	990,31	385,41
II.	Koszty finansowe	10 233,59	125,66
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie	39 577,76	65 810,89
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)	39 577,76	65 810,89
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego		0,00
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego	39 577,76	65 810,89

Data sporządzenia: 20-03-2014

Zarząd:

Sporządził:
 Biuro Rachunkowe „PROMESA”
 Grażyna Krzyszczak

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

BIURO RACHUNKOWE „PROMESA”
 w/sd/001
 mgr Grażyna Krzyszczak
 Certyfikat nr 24423 do usługowego
 prowadzenia ksiąg rachunkowych

**INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ZA 2013 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 01.01.2013 do 31.12.2013r.

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	47072,9	0		47072,9
	środki transportu	31626,5	0		31626,5
5	Pozostałe śr.trwałe	59566,2	0		59566,2

Sprawozdanie finansowe za 2013 1

r.

6	Ogółem środki trwałe:	138265,60	0		138265,60
- wartości niematerialne i prawne					
Lp.	Wyszczególnienie	Początek roku	Zmiany		Koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Programy komputerowe	2293	0	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 2013 r wyniosły: **819 555,38 PLN** w tym:

- nadwyżka przychodów nad kosztami z 2012 roku wynosi : **38 821,76,00 PLN**
- składki członkowskie w 2013 r. wyniosły: - **50 283,67 PLN.**
- środki finansowe na realizację projektów wyniosły: **730 064,54 PLN.**
- uzyskane odsetki bankowe i inne wpływy finansowe wyniosły: **385,41 PLN.**

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

2.7. Wynik finansowy – Nadwyżka przychodów nad kosztami w kwocie netto **65 810,89 PLN** zostanie przeniesiona w przychody roku 2014r. Ostateczna decyzja w sprawie wyniku finansowego zostanie podjęta przez Walne Zebranie Członków.

2.8. Informacje o stanie rezerw - *nie utworzono rezerw na koniec 2013 r.*

2.9. Podział zobowiązań wg rocznego okresu spłaty na dzień 31.12.2013r

- Rozrachunki z dostawcami: **6 572,20 PLN**
- Pozostałe rozrachunki z ARiMR: **35 576,52 PLN**

2.10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne – **515,10 PLN,**
- rozliczenia międzyokresowe przychodów.- **641 194,53 PLN,**

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.*

Sprawozdanie finansowe za 2013 2

r.

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 - *Koszty NKUP sfinansowane dotacją w 2013r w kwocie 730 064,54 PLN, , pozostałe koszty NKUP w kwocie 884,40 PLN. Łączna kwota kosztów NKUP 730 948,94 PLN.*

3.6. Koszty ogółem w 2013r. Wynoszą **753 744,49** w tym:
- koszty realizacji zadań statutowych wyniosły - **314 972,06 PLN.**
- koszty administracyjne wyniosły – **437 056,44 PLN**
- pozostałe koszty - **1 590,33 PLN**
- koszty finansowe wyniosły – **125,66 PLN**

Na koszty działalności statutowej składają się głównie koszty realizowanych projektów szczegółowo opisanych w sprawozdaniu z działalności za 2013 rok.

Koszty według rodzaju:

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2012	Rok 2013
1	Zużycie materiałów i energii	74 957,86	79 021,58
2	Usługi obce-	211778,05	222253,13
	wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia(umowy o dzieło, zlecenia, o pracę)	344730,11	378965,7
4	Ubezpieczenia społeczne	45049,55	43543,56
5	Amortyzacja	28865,25	22894,81
6	Pozostałe koszty w tym nadwyżka kosztów nad przychodami za 2011 rok	124506,69 110898,41	6 940,05
	OGÓLEM	829887,51	753618,83

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 2013r.*

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

3.10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego- *nie wystąpiły w 2013r.*

Sprawozdanie finansowe za 2013

r.

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 2012r.	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2013r
1	Pracownicy umysłowi	6	5
2	Pracownicy fizyczni	0	0
3	Pozostali pracownicy	0	0
	RAZEM	6	5

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 2013r

BS Węgorzewo – konto Funkcjonowania LGR – 68 916,48 PLN
- konto zaliczkowe projektu dla środka 4.1.e – 35 934,11 PLN
- konto zaliczkowe nr 2 dla środka 4.2 konferencja Turystyka Wędkarska - 9 316,22 PLN
- rachunek bankowy dla środka 4.2 Północny Szlak Rybacki - 580 459,55 PLN

Sporządził:

BIURO RACHUNKOWE "PROMESA"
własność
mgr Grażyna Kłaczyszczak
Certyfikat MF 347/13 do usługowego
prowadzenia ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
Stowarzyszenia LGR
„Wielkie Jeziora Mazurskie”

Andrzej Kolasa
Sprawozdanie finansowe za 2013