

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <b>8 7 5 1 5 5 7 2 2 7</b>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <b>0 0 0 0 6 0 0 7 4 4</b>
--	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		22-02-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
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			
<b>STOWARZYSZENIE LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA</b>			
Siedziba podmiotu			
Województwo	<b>KUJAWSKO-POMORSKIE</b>	Powiat	<b>CHEŁMIŃSKI</b>
Gmina	<b>CHEŁMNO</b>	Miejscowość	<b>CHEŁMNO</b>
Adres			
Kraj	<b>POLSKA</b>	Województwo	<b>KUJAWSKO-POMORSKIE</b>
Powiat	<b>CHEŁMIŃSKI</b>	Gmina	<b>CHEŁMNO</b>
Ulica	<b>DOMINIKAŃSKA</b>	Nr domu	<b>35</b>
		Nr lokalu	
Miejscowość	<b>CHEŁMNO</b>	Kod pocztowy	<b>86-200</b>
		Poczta	<b>CHEŁMNO</b>
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 ( <i>opcjonalnie</i> )			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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 (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)       nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Metody wyceny aktywów i pasywów:

a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – wg ceny nabycia (zakupu) obejmującej kwotę należną sprzedającemu wraz z podatkiem VAT, powiększonej w przypadku importu o obciążenia publicznoprawne oraz o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania wraz z kosztami transportu, załadunku, wyładunku oraz pomniejszonej o rabaty, upusty i inne podobne zmniejszenia.

W przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia środka trwałego lub wartości niematerialnej przyjętych w szczególności nieodpłatnie (w formie darowizny) – ich wyceny dokonuje się wg cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych może nastąpić nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.

Umorzeń środków trwałych o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000,00zł dokonuje się w sposób uproszczony poprzez dokonanie odpisów jednorazowo całej wartości tych środków w koszty amortyzacji

b) finansowe aktywa trwałe – wycenia się na dzień bilansowy wg ceny ich nabycia pomniejszonej ewentualnie o odpisy z tytułu utraty ich wartości

c) należności – wycenia się w wartości nominalnej, zgodnie z § 2 ust.5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej zrezygnowano ze stosowania zasad ostrożności

d) inwestycje długoterminowe – wycenia się, nie rzadziej niż a dzień bilansowy, wg cen nabycia

e) środki pieniężne – wycenia się wg nominalnej wartości

f) zobowiązania – wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, zgodnie z § 2 ust.5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej zrezygnowano ze stosowania zasad ostrożności

g) fundusz statutowy - wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej

h) udziały w obcych jednostkach - wycenia się wg nominalnej wartości

i) rachunek zysków i strat sporządza się wg wariantu porównawczego.

#### Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jest różnicą między przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. W przychodach danego roku ujmowany jest zysk z roku poprzedniego przekazany na działalność statutową. Wynik ten może być wielkością dodatnią (jednostka osiągnęła zysk) lub też wielkością ujemną (jednostka poniosła stratę) albo wynikiem zerowym (przychody równają się kosztom). Zgodnie z art. 42 ustawy o rachunkowości, na wynik finansowy składają się wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, oraz wynik operacji finansowych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2022 rok, Bilans za okres 01.01.2022 - 31.12.2022 sporządzony na dzień 31.12.2022, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2022-31.12.2022 sporządzony na dzień 31.12.2022r.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki *(opcjonalnie)*

STOWARZYSZENIE LOKALNA  
GRUPA DZIAŁANIA

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: ..zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	1 881,90	2 324,70
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 881,90	2 324,70
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	346 126,58	490 269,96
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	19 501,96	92,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	325 078,09	490 012,87
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 546,53	165,09
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>348 008,48</b>	<b>492 594,66</b>
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	119 564,49	65 777,73
I.	Fundusz statutowy		
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	65 777,73	70 394,70
IV.	Zysk (strata) netto	53 786,76	-4 616,97
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	228 443,99	426 816,93
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe	185 603,98	386 034,23
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,01	494,70
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	42 840,00	40 288,00
	<b>Pasywa razem</b>	<b>348 008,48</b>	<b>492 594,66</b>

STOWARZYSZENIE LOKALNA  
GRUPA DZIAŁANIA  
(dane jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2022 - 31.12.2022 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	1 625 466,96	1 426 354,61
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 625 466,96	1 426 354,61
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	1 571 680,05	1 430 971,37
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	1 571 680,05	1 430 971,37
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	53 786,91	-4 616,76
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>		
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>		
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	53 786,91	-4 616,76
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,21
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,15	0,00
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	53 786,76	-4 616,97
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	53 786,76	-4 616,97

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
*(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)*

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	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						

## **Informacja dodatkowa**

Informacja dodatkowa

## Informacja dodatkowa za 2022 rok Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Chełmno

1. Stowarzyszenie LGD Chełmno w 2022 roku nie udzielało gwarancji, poręczeń oraz zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
2. Stowarzyszenie LGD Chełmno w 2022 roku nie udzielało zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.
3. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:
  - a) rzeczowe aktywa trwałe mają wartość 1.881,90 zł
  - b) inwestycje krótkoterminowe to środki pieniężne w kasie w kwocie 146,67 zł oraz na rachunku bankowym w kwocie 324.921,42 zł
  - c) krótkoterminowe rozliczenia okresowe w kwocie 1.546,53 zł to pozostała do rozliczenia na 2023 rok kwota ubezpieczenia, domeny, hostingu
  - d) zobowiązania długoterminowe w kwocie 185.603,98 zł to saldo dofinansowania w ramach umowy z Województwem Kujawsko-Pomorskim wynikające z różnicy pomiędzy otrzymanym transzami a przekazanymi Grantobiorcom, na podstawie zawieranych umów
4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów- źródła i wysokość

<b>a) przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 625 466,96</b>
Składki brutto określone statutem (osoby fizyczne i prawne)	41 444,00
Dotacje z UM	400 634,33
Dotacja na akcję Pajacyk w części podlegającej rozliczeniu w 2022r.	57 447,96
Rozliczona w 2022 dotacja na granty	1 125 940,67
<b>b) pozostałe przychody</b>	<b>0,00</b>
Inne	0,00
<b>c) przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>
Inne	0,00

### 5. Informacje o strukturze kosztów

<b>a) koszty działalności statutowej</b>	<b>1 571 680,20</b>
Materiały biurowe, wyposażenie, smycze reklamowe, filiżanki, zużycie energii	89 365,22
Usługi przesłania, przewozu, łączności, księgowość, najmu, wizyty studyjne, prowadzenie warsztatów	68 060,17
Podatki, opłaty skarbowe, ubezpieczenie, pozostałe koszty, podróże służbowe	2 162,29
Wynagrodzenia	125 804,00
Świadczenia na rzecz pracowników w tym składki zus finansowane przez płatnika, badania lekarskie, szkolenia pracowników, delegacje pracownicze	35 192,90

Amortyzacja środków trwałych i pozostałe	442,80
Koszty związane z akcją Pajacyk: transze przekazane placówkom oświatowym	52 712,00
Koszty związane z dotacją na granty, transze przekazana w 2022	1 125 940,67
Koszty do umowy „Pilotaż rozwoju lokalnego”	72 000,00
<b><i>b) pozostałe koszty operacyjne</i></b>	<b><i>0</i></b>
<b><i>c) koszty finansowe</i></b>	<b><i>0,15</i></b>

6. Źródła zwiększenia funduszu statutowego.

W 2022 roku nie zwiększono funduszu statutowego. Wynik za rok 2022 zostanie przekazany na cele statutowe.

Sporządzono:  
Chełmno, 22.02.2023