

# **Sprawozdanie finansowe za rok 2017**

**Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania  
Chełmno  
ul. Dominikańska 35  
86-200 Chełmno**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
STOWARZYSZENIA LGD CHEŁMNO  
ZA ROK 2017**

1. Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Chełmno, ul. Dominikańska 35, 86-200 Chełmno.
2. Stowarzyszenie nie posiada jednostek organizacyjnych.
3. Podstawowy przedmiot działalności według PKD – 9499Z działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana.
4. Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, data rejestracji w KRS 12.02.2016 pod nr 0000600744 w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej.

REGON 363722663, NIP 8751557227

5. Zarząd:

Małgorzata Giżyńska	-Prezes Zarządu
Leszek Plak	-Wiceprezes
Małgorzata Grabarz	- Sekretarz
Iwona Burdak	-Skarbnik
Karol Smętek	-Członek

6. Określenie celów statutowych organizacji:

- opracowanie i realizacja Lokalnej Strategii Rozwoju (dalej LSR), w rozumieniu ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o rozwoju lokalnym z udziałem lokalnej społeczności (Dz. U. poz 378);

- podejmowanie inicjatyw i działań mających na celu pobudzenie aktywności społeczności lokalnych oraz ich czynny udział w opracowywaniu i realizacji LSR;

- propagowanie działań na rzecz realizacji LSR w obszarze działania Stowarzyszenia, pozyskiwanie partnerów i źródeł finansowania LSR, w tym z programów pomocowych;

- udzielanie wsparcia mieszkańcom obszaru objętego LSR w zakresie przygotowania projektów i pozyskiwania środków na ich realizację, w tym z programów pomocowych;

- upowszechnianie, promocja i wymiana informacji o inicjatywach związanych z aktywizacją ludności w obszarze działania Stowarzyszenia;

- wzrost aktywizacji społeczno- zawodowej mieszkańców objętych LSR;

- wspieranie rozwiązań w zakresie organizowania społeczności lokalnej i animacji społecznej;

- przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu i patologiom społecznym;

- rozwój społeczeństwa obywatelskiego;

- stworzenie możliwości pełnego udziału w życiu społecznym i gospodarczym osób niepełnosprawnych;

- ochrona praw kobiet oraz działalność na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn;

- rozwój nauki, edukacji, oświaty i wychowania;

- wspieranie działań w sferze kultury i sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;

- upowszechnianie rekreacji oraz rozwój sportu i kultury fizycznej;

- ochrona i promocja zdrowia;

- wspieranie i inicjowanie działań związanych z ochroną środowiska i edukacją ekologiczną;

- wspieranie rozwoju i promocja produktów lokalnych, regionalnych i usług, w szczególności turystycznych;

- promocja i poprawa walorów miasta, jako miejsca przyjaznego do życia dla jej mieszkańców i do wypoczynku dla turystów z kraju i z zagranicy;

- promocja i organizacja wolontariatu;

- udzielanie pomocy osobom najbardziej potrzebującym, prowadzenie działalności charytatywnej, doradczej, szkoleniowej i wydawniczej;

PREZES ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Małgorzata Giżyńska

WICEPREZES ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Leszek Plak

SKARBNIK ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Iwona Burdak

CZŁONEK ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Karol Kazimierz Smętek

SEKRETARZ ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Małgorzata Grabarz



- współpraca międzynarodowa, rozwijająca wymianę doświadczeń, dobrych praktyk, które przyczynią się do innowacyjności działań;
  - współpraca z administracją publiczną, organizacjami pozarządowymi krajowymi i zagranicznymi, oraz ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw;
  - wspieranie
7. Stowarzyszenie zostało powołane na czas nieokreślony.
  8. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 do 31.12.2017r.
  9. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.
  10. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego:

a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – wg ceny nabycia (zakupu) obejmującej kwotę należą 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 3.500,00zł 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.

W 2017 roku nie wystąpiły zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów w stosunku do roku poprzedniego. Nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia gospodarcze po dacie bilansu nieuwjęte w księgach rachunkowych

Sporządzono:  
Chełmno, 08.01.2018

BIURO RACHUNKOWE  
"BUCHALTER"  
mgr Wioletta Prełowska

PREZES ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Małgorzata Giżyńska

WICEPREZES ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Leszek Plak

SKARBNIK ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Iwona Burdak

CZŁONEK ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Karol Kazimierz Smętek

SEKRETARZ ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Małgorzata Grabarz

Lokalna Grupa Działania Chełmno  
 ul. Dominikańska 35  
 86-200 Chełmno

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2017

jednostka obliczeniowa ... zł ...

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		2016	2017			2016	2017
A	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	4 095,90	A	<b>Fundusz własny</b>	19 755,87	61 811,13
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy		
II	Rzeczowe aktywa trwałe		4 095,90	II	Pozostałe fundusze		
III	Należności długoterminowe			III	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV	Inwestycje długoterminowe			IV	Zysk (strata) netto	19 755,87	61 811,13
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	47 678,61	71 374,46	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	27 922,74	13 659,23
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Należności krótkoterminowe		78,56	II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	47 216,93	70 419,50	III	Zobowiązania krótkoterminowe	27 922,74	13 659,23
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	461,68	876,40	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
C	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C)</b>	47 678,61	75 470,36		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	47 678,61	75 470,36

BIURO RACHUNKOWE  
 „BUCHALTER”

mgr Violetta Prełowska

08.01.2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU  
 LGD Chełmno  
 Małgorzata Giżyńska

SKARBNIK ZARZĄDU  
 LGD Chełmno  
 Iwona Burdak

PREZES ZARZĄDU  
 LGD Chełmno  
 Leszek Plak

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

SEKRETARZ ZARZĄDU  
 LGD Chełmno  
 Małgorzata Grabarz

CZŁONEK ZARZĄDU  
 LGD Chełmno  
 Karol Kazimierz Smętek



Stowarzyszenie Lokalna Grupa  
Działania Chełmno  
ul. Dominikańska 35  
86-200 Chełmno

(pieczęć jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017-31.12.2017

jednostka obliczeniowa ... Zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	82 420,92	179 761,36
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	82 420,92	179 761,36
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	62 665,05	136 166,67
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	62 665,05	136 166,67
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	19 755,87	43 594,69
<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>	19 755,87	43 594,69
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		18 871,93
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		655,49
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	19 755,87	61 811,13
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	19 755,87	61 811,13

BLOK RACHUNKOWE  
„BUCHALTER”

mgr Wioletta Prętnińska

08.01.2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

WICEPREZES ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Leszek Plak

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PREZES ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Małgorzata Giżyńska

SKARBNIK ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Iwona Burdak


SEKRETARZ ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Małgorzata Grabarz

CZŁONEK ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Karol Kazimierz Smętek

## Informacja dodatkowa za 2017 rok Lokalnej Grupy Działania Chełmno

1. Stowarzyszenie LGD Chełmno w 2017 roku nie udzielało gwarancji, poręczeń oraz zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
2. Stowarzyszenie LGD Chełmno w 2017 roku nie udzielało zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.
3. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:
  - a) rzeczowe aktywa trwałe o wartości 4.095,90 zł to wartość netto zakupionego w 2017 roku namiotu szybkorozkładalnego, który został przyjęty do użytkowania 28.03.2017 roku,
  - b) należności krótkoterminowe w kwocie 78,56 zł są to nienależnie wypłacone pracownikowi kwoty z tytułu poniesionej delegacji, które zostaną zwrócone w 2018 roku,
  - c) inwestycje krótkoterminowe to środki pieniężne w kasie w kwocie 726,50 zł oraz na rachunku bankowym w kwocie 69.693,00zł
  - d) krótkoterminowe rozliczenia okresowe w kwocie 876,40 zł to pozostała do rozliczenia na 2018 rok kwota ubezpieczenia w wysokości 766,72 zł, domenty internetowej w wysokości 17,45 zł oraz raty za telefon 92,23 zł.
  - e) zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 13.659,23 zł to zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego pit 4 w kwocie 67,00 zł, zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 92,23zł oraz zobowiązania z tytułu kredytu krótkoterminowego w kwocie 13.500,00zł,
4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów- źródła i wysokość

<b>a) przychody z działalności statutowej</b>	<b>179 761,36</b>
Składki brutto określone statutem	16 468,00
Przychody z działalności statutowej	0,00
Darowizny pieniężne	267,22
Darowizny rzeczowe	0,00
Zysk roku poprzedniego przeznaczony na działalność statutową	19 755,87
Dotacje	143 270,27
<b>b) pozostałe przychody</b>	<b>18 871,93</b>
Przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00
Refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy	17 956,93
Odszkodowanie	915,00
<b>c) przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat	0,00
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartości.	0,00
Otrzymane dywidendy	0,00
Inne	0,00

  
 PREZES ZARZĄDU  
 LGD Chełmno  
 Małgorzata Giżyńska

  
 WICEPREZES ZARZĄDU  
 LGD Chełmno  
 Leszek Plak

  
 SKARBNIK ZARZĄDU  
 LGD Chełmno  
 Iwona Burdak

  
 SEKRETARZ ZARZĄDU  
 LGD Chełmno  
 Małgorzata Grabarz

  
 CZŁONEK ZARZĄDU  
 LGD Chełmno  
 Kazimierz Smetek



5. Informacje o strukturze kosztów

<b>a) koszty działalności statutowej</b>	<b>136 166,67</b>
Materiały biurowe, wyposażenie, smycze reklamowe, filizanki, zużycie energii	10 705,05
Usługi przesłania, przewozu, łączności, księgowość, najmu, wizyty studyjne, prowadzenie warsztatów	28 975,58
Podatki, opłaty skarbowe, ubezpieczenie	2 173,28
Wynagrodzenia	65 989,94
Świadczenia na rzecz pracowników w tym składki zus finansowane przez płatnika, badania lekarskie, szkolenia pracowników, delegacje pracownicze	25 696,72
Amortyzacja środków trwałych	2 626,10
<b>b) pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>
<b>c) koszty finansowe</b>	<b>655,49</b>
Odsetki zapłacone	655,49

6. Źródła zwiększenia funduszu statutowego.

W 2017 roku nie zwiększono funduszu statutowego. Zysk za rok 2017 zostanie przekazany na działalność statutową stowarzyszenia.

7. W 2017 roku Stowarzyszenie LGD Chełmno zakupiło wyposażenie, które zostało ujęte do ewidencji środków nisko cennych:

- Laptop Lenovo B50-80 o wartości zakupu 1.700,00 zł
- Krzesło, stół składany, lada na kółkach, stojak, flipchart mobilny o łącznej wartości 4.420,76zł,

8. W 2017 roku Stowarzyszenie LGD Chełmno zakupiło rzutnik projekcyjny i ekran projekcyjny o wartości 2.294,00 zł. Środek ten został zamortyzowany jednorazowo w dacie przyjęcia do użytkowania.

Sporządzono:  
Chełmno, 08.01.2018

BIURO RACHUNKOWE  
"BUCHALTER"  
mgr Wioletta Prełowska

PREZES ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Małgorzata Giżyńska

WICEPREZES ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Leszek Plak

SKARBNIK ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Iwona Burdak

SEKRETARZ ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Małgorzata Grabarz

CZŁONEK ZARZĄDU  
LGD Chełmno  
Karol Kazimierz Smętek