

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

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		22-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
STOWARZYSZENIE LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE	Powiat	CHEŁMIŃSKI
Gmina	CHEŁMNO	Miejscowość	CHEŁMNO
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE
Powiat	CHEŁMIŃSKI	Gmina	CHEŁMNO
Ulica	GRUDZIĄDZKA	Nr domu	36
		Nr lokalu	
Miejscowość	CHEŁMNO	Kod pocztowy	86-200
		Poczta	CHEŁMNO
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 (opcjonalnie)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

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

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 31.12.2023 rok, Bilans za okres 01.01.2023 - 31.12.2023 sporządzony na dzień 31.12.2023, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023-31.12.2023 sporządzony na dzień 31.12.2023r.

Pozostałe (opcjonalnie)

STOWARZYSZENIE LOKALNA
GRUPA DZIAŁANIA

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień31.12.2023....

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	1 439,10	1 881,90
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 439,10	1 881,90
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	84 788,91	346 126,58
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	0,01	19 501,96
III.	Inwestycje krótkoterminowe	84 788,90	325 078,09
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 546,53
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	86 228,01	348 008,48
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	46 860,01	119 564,49
I.	Fundusz statutowy		
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	119 564,49	65 777,73
IV.	Zysk (strata) netto	-72 704,48	53 786,76
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	39 368,00	228 443,99
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	185 603,98
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 118,00	0,01
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	38 250,00	42 840,00
	Pasywa razem	86 228,01	348 008,48

STOWARZYSZENIE LOKALNA
GRUPA DZIAŁANIA
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przychody z działalności statutowej	698 436,17	1 625 466,96
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	698 436,17	1 625 466,96
B.	Koszty działalności statutowej	771 173,87	1 571 680,05
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	771 173,87	1 571 680,05
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-72 737,70	53 786,91
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-72 737,70	53 786,91
I.	Pozostałe przychody operacyjne	33,22	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-72 704,48	53 786,91
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-72 704,48	53 786,91

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 (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	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 o strukturze realizowanych przychodów - źródła i wysokość	
a) przychody z działalności statutowej	608 436,17
Składki brutto określone statutem (osoby fizyczne i prawne)	43 243,00
Dotacje z UM	6 000,00
Dotacje na realizację zadań w ramach podległości	64 590,00
Dotacje w 2023 r.	282 604,17
b) pozostałe przychody	38,33
c) przychody finansowe	0,00
d) pozostałe przychody	0,00
Informacja o strukturze kosztów	
a) koszty działalności statutowej	731 114,83
Materiały, biuro, sprzęt, wyżywienie, transport, itp.	31 334,36
Ubezpieczenia, koszty, itp.	23 136,39
Koszty, np. opłaty, itp.	215,97
Wydatki na realizację zadań w ramach podległości	136 812,08
Wydatki na realizację zadań w ramach podległości	31 334,36
Wydatki na realizację zadań w ramach podległości	43,80

Informacja dodatkowa za 2023 rok Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Chełmno

1. Stowarzyszenie LGD Chełmno w 2023 roku nie udzielało gwarancji, poręczeń oraz zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
2. Stowarzyszenie LGD Chełmno w 2023 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 1.439,10 zł
 - b) inwestycje krótkoterminowe to środki pieniężne w kasie w kwocie 59,02 zł oraz na rachunku bankowym w kwocie 84.729,88 zł
 - c) zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 1.118,00 zł to zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych 380,00zł oraz zobowiązanie wobec dostawcy 738,00zł.
4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów- źródła i wysokość

a) przychody z działalności statutowej	698 436,17
Składki brutto określone statutem (osoby fizyczne i prawne)	42 242,00
Dotacje z UM	6 000,00
Dotacja na akcję Pajacyk w części podlegającej rozliczeniu w 2023r.	64 590,00
Rozliczona w 2023 dotacja na granty	585 604,17
b) pozostałe przychody	33,22
Inne	33,22
c) przychody finansowe	0,00
Inne	0,00

5. Informacje o strukturze kosztów

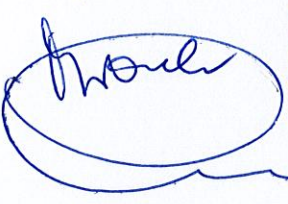
a) koszty działalności statutowej	771 173,87
Materiały biurowe, spożywcze, wyposażenie, mat.promocyjne, itp.	31 325,72
Usługi przesłania, przewozu, łączności, księgowe, najmu, wizyty studyjne, prowadzenie warsztatów, informatyczne itp.	53 156,79
Podatki, opłaty skarbowe, ubezpieczenie, pozostałe koszty, podróże służbowe	325,95
Wynagrodzenia	156 812,08
Świadczenia na rzecz pracowników w tym składki zus finansowane przez płatnika, badania lekarskie, szkolenia pracowników	31 273,92
Amortyzacja środków trwałych i pozostałe	442,80

Koszty związane z akcją Pajacyk: transze przekazane placówkom oświatowym	61 140,00
Koszty związane z dotacją na granty, transze przekazana w 2023	12 420,36
Koszty do umowy „Pilotaż rozwoju lokalnego”	424 276,25
b) pozostałe koszty operacyjne	0
c) koszty finansowe	0,00

6. Źródła zwiększenia funduszu statutowego.
W 2023 roku nie zwiększano funduszu statutowego.

Sporządzono:
Chełmno, 22.03.2024

7. Kujawa - Arłan

 Andrzej Kujawa

Przewodniczący