

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2012
LOKALNEJ GRUPY DZIAŁANIA „DOLINA RZEKI GRABI”**

1. Informacje wstępne

1.1. Stowarzyszenie

Lokalna Grupa Działania „Dolina Rzeki Grabi” jest dobrowolnym, samorządnym i trwałym stowarzyszeniem powołanym na czas nieokreślony, zarejestrowanym w dniu 14.05.2008

1.2. Działalność Stowarzyszenia

Celem działalności Stowarzyszenia jest działanie na rzecz zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich, a w szczególności realizację LSR dla obszarów gmin: Buczek, Dłutów, Dobroń, Drużbice, Łask, Sędziejowice, Widawa, Wodzierady, Żelów poprzez wspieranie działań na rzecz PROW, promocję regionu zawartego w LSR, aktywizowanie społeczności lokalnej, pobudzanie inicjatyw społecznych, działanie na rzecz ochrony środowiska oraz poprawy jakości życia na terenach wiejskich

1.3. Rejestracja Stowarzyszenia

Stowarzyszenie jest zarejestrowane w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem 0000305994

1.4. Daty ograniczające rok obrotowy

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający od 01.01.2012 do 31.12.2012

1.5. Podstawa sporządzonego sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ewidencji komputerowej prowadzonej w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami w sposób zgodny z postanowieniami Ustawy o Rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z 15.11.2001 w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej

1.6. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości

a) Forma sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia jest sporządzone w wersji uproszczonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej

b) Wycena aktywów i pasywów

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości. Podstawą wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy były:

- dla rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: ceny ich nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne
- dla niespłaconych zobowiązań: kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy
- dla środków pieniężnych w banku i kasie: ich wartość nominalna w PLN

c) Ewidencja kosztów

Ewidencję i rozliczanie kosztów realizacji zadań statutowych prowadzi się w podziale na poszczególne projekty. Ewidencję i rozliczanie kosztów administracyjnych prowadzi się wg rodzajów.

- d) Ewidencja rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
- Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 3 500,00 PLN odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej początkowej wartości.
- Przedmioty o wartości jednostkowej o wartości ponad 3 500,00 PLN wprowadza się do ewidencji środków trwałych. Odpisy amortyzacyjne ustala się metodą liniową.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3 500,00 PLN odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty.

1.7. Dane dotyczące roku obrotowego

Rok obrotowy zakończył się wynikiem w wysokości 108 708,28 zł. Fundusz Statutowy Stowarzyszenia minus 103 374,57 zł

2. Bilans

2.1. Aktywa trwałe

Na koniec 2012 r. Stowarzyszenie posiadało rzeczowe aktywa trwałe na kwotę 5 333,71 zł oraz wartości niematerialne i prawne na kwotę 4 061,38 zł umorzone jednorazowo, pozostałe środki trwałe o wartości 29 110,43 zł umorzone w 100 %. Nie posiadało należności długoterminowych, inwestycji długoterminowych ani długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

2.2. Aktywa obrotowe

Na koniec 2012 r. Stowarzyszenie posiadało następujące aktywa obrotowe w łącznej kwocie 120 103,46 zł (środki pieniężne na rachunkach bankowych 119 225,69 zł, środki pieniężne w kasie 877,77 zł)

2.3. Fundusze własne

Na koniec 2012 r. Fundusz Statutowy Stowarzyszenia wyniósł minus 103 374,57 zł. Wynik finansowy netto za rok obrotowy wyniósł 108 708,28 zł. Razem fundusze własne Stowarzyszenia wynosiły 5 333,71 zł

2.4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Na koniec 2012 r. Stowarzyszenie posiadało zobowiązania długoterminowe w wysokości 60 308,20 – kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego.

Zobowiązania krótkoterminowe wynosiły 726,99 zł.

Suma aktywów i pasywów zamyka się kwotą 125 437,17 zł.

3. Rachunek wyników

W przychodach i kosztach ujęto wszystkie osiągnięte przychody i poniesione koszty, dotyczące roku 2012.

3.1. Przychody i koszty działalności statutowej

Przychody z działalności statutowej w 2012 r. wyniosły 59 720,00 zł

Koszty realizacji zadań statutowych w 2012 r. wyniosły 198 058,21 zł

3.2. Koszty administracyjne

W 2012 r. Stowarzyszenie poniosło koszty administracyjne w łącznej kwocie 280 253,22 zł

3.3. Pozostałe przychody

W 2012 r. pozostałe przychody wyniosły 527 614,15 zł - Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi

3.4. Przychody finansowe

W 2012 r. przychody finansowe Stowarzyszenia wyniosły 1 126,55 zł z tytułu odsetek bankowych

3.5. Koszty finansowe

W 2012 r. koszty finansowe wyniosły 1 440,99 zł z tytułu odsetek od kredytu

3.6. Straty i zyski nadzwyczajne

W 2012 r. straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły

3.7. Wynik finansowy ogółem

Wynik finansowy ogółem wynosi 108 708,28 zł

4. Pozostałe informacje

4.1. Zobowiązania związane z działalnością statutową

W 2011 r. zaciągnięto pożyczkę w Banku Gospodarstwa Krajowego w Łodzi na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowanych operacji realizowanej w ramach działania 4.31 wg umowy PROW431.35.00077.10 z dnia 28 kwietnia 2011 r. w wysokości 1 423 766,52 zł.

Na koniec 2012 r. uruchomiono kredyt na kwotę 60 308,20 zł.

Stowarzyszenie nie posiada innych zobowiązań.

4.2. Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

Przychody roku 2012 były wyższe od przychodów roku 2011 o kwotę 464 488,26 zł, natomiast koszty poniesione w roku 2012 były wyższe o 233 548,33 zł od kosztów roku 2011

Składniki majątkowe środków trwałych w roku 2012 nie uległy zmianie, a zostały pomniejszone o umorzenie w kwocie 11 511,67 zł.

5. Podsumowanie

W roku 2012 dokonano rozliczenia zadań za rok 2011 - III ostatnie kwartały i III kwartały 2012 r., w związku z tym otrzymano dotację na refundację wydatków w wysokości 527 614,15 zł z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi, co umożliwiło częściowe pokrycie kosztów z roku 2012. Wynik finansowy roku 2012 jest dodatni.

Data sporządzenia: 22.03.2013 r.

Sporządziła:

Katarzyna Bednarek
Bednarek
Biuro Rachunkowe „OMEGA”
Katarzyna Bednarek
97-400 Belchatów, ul. Transportowa 9
tel. 696 786 880, 602 432 752
NIP: 769-202-62-31, Regon: 100615000

Prezes Zarządu LGL
„Dolina rzeki Grabi”
NIP 8311603911, KRS 0000305994
mgr Anna Dołwa

wiceprezes Zarządu LGL
„Dolina rzeki Grabi”
NIP 8311603911, KRS 0000305994
Ireneusz Omyła
Ireneusz Omyła

Lokalna Grupa Działania
 "Dolina rzeki Grabi"
 ul. Batorego 31 lok. 106, 98-100 Łask
 tel./fax 43 676 21 30
 NIP 8311603911 REGON 100519609
 KRS 0000305994

BILANS

(nazwa jednostki)

na dzień 31.12.2012r.

REGON: 100519609
 (numer statystyczny)

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
1	2	początek roku	koniec roku	1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	16 845,38	5 333,71	A	Fundusze własne	- 91 862,90	5 333,71
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	30 368,75	- 103 374,57
II	Rzeczowe aktywa trwałe	16 845,38	5 333,71	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		-
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	- 122 231,65	108 708,28
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	-	108 708,28
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	- 122 231,65	-
B	Aktywa obrotowe	35 975,58	120 103,46	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	144 683,86	120 103,46
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	143 710,86	60 308,20
II	Należności krótkoterminowe	11,55	-	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	973,00	726,99
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	973,00	726,99
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	35 964,03	120 103,46	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	35 964,03	120 103,46	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	59 068,27
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		59 068,27
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	52 820,96	125 437,17		Suma bilansowa	52 820,96	125 437,17

Data sporządzenia: 22.03.2013

Sporządziła:

Katarzyna Bednarek
Katarzyna Bednarek
 Biuro Rachunkowe „OMEGA”
 Katarzyna Bednarek
 97-400 Bełchatów, ul. Transportowa 9
 tel. 595 786 880, 602 432 752
 NIP: 769-262-62-31, Regon: 100615000

Wiceprezes Zarządu LGD
 „Dolina rzeki Grabi”
 NIP 8311603911, KRS 0000305994
Ireneusz Omyła
 Ireneusz Omyła

Prezes Zarządu LGD
 „Dolina rzeki Grabi”
 NIP 8311603911, KRS 0000305994
mgr Anna Dollwa
 mgr Anna Dollwa

Lokalna Grupa Działania
 "Dolina rzeki Grabi"
 ul. Batorego 31 lok. 106, 98-100 Łask
 tel./fax 43 676 21 30
 NIP 8311603911 REGON 100519609
 KRS 0000305994
 (Nazwa jednostki)

100519609
 (Numer statystyczny)

Rachunek wyników

na dzień 31.12.2012 r.

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2011	2012
1	2	4	4
A.	Przychody z działalności statutowej	61 560,00	59 720,00
I.	Składki brutto określone statutem	-	-
II.	Inne przychody określone statutem	61 560,00	59 720,00
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego		
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe przychody określone statutem	61 560,00	59 720,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	33 986,60	198 058,21
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	33 986,60	198 058,21
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	27 573,40	- 138 338,21
D.	Koszty administracyjne	211 661,09	280 253,22
1	Zużycie materiałów i energii	12 810,33	9 777,32
2	Usługi obce	51 402,49	58 068,87
3	Podatki i opłaty	1 582,05	248,97
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	134 023,37	176 010,67
5	Amortyzacja	-	-
6	Pozostałe	11 842,85	36 147,39
E.	Pozostałe przychody statutowe (dotacje)(nie wymienione w pozycji A i G)	62 387,48	527 614,15
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)		
G.	Przychody finansowe	24,96	1 126,55
H.	Koszty finansowe	556,40	1 440,99
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	- 122 231,65	108 708,28
J.	Zyski i straty nadzwyczajne		
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	- 122 231,65	108 708,28
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Data sporządzenia: 22.03.2013 r.

Sporządziła: *Katarzyna Bednarek*
 Biuro Rachunkowe *Katarzyna Bednarek*
 Katarzyna Bednarek
 97-400 Belchatów, ul. Transportowa 9
 tel. 696 786 880, 602 432 752
 NIP: 769-202-62-31, Regon: 100615000

Podpis: *Trenewsz Omyła*
 Wiceprezes Zarządu LGD
 "Dolina rzeki Grabi"
 NIP 8311603911, KRS 0000305994

Prezes Zarządu LGD
 "Dolina rzeki Grabi"
 NIP 8311603911 KRS 0000305994
mgr Anna Dollwa