

**Stowarzyszenie
Lokalna Grupa Działania Ziemi Mińskiej**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KONCZĄCY SIĘ**

31 GRUDNIA 2021 R.

Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe organizacji pozarządowej, zgodnie z załącznikiem 6 ustawy o rachunkowości

Typ danych liczbowych
w złotych

Dane podstawowe

NIP: 8222269310

KRS: 312722
REGON 141542720
Ewidencji
producentów rolnych 62892890

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemi Mińskiej

Nazwa Firmy:
(organizacji)

Województwo: mazowieckie

Powiat: miński

Gmina: Mińsk Mazowiecki

Miejscowość: Mińsk Mazowiecki

Ulica: Juliana Tuwima

Nr budynku 2A

Nr lokalu U3

Kod pocz. 05-300

Poczta:

Mińsk Mazowiecki

Okres za który sporządzono sprawozdanie

Okres od: 01.01.2021

Okres do: 31.12.2021

Data sporządzenia sprawozdania finansowego:

31.03.2022

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wybór zakresu informacji we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego

Wprowadzenie do sprawozdania zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

- czy działalność będzie kontynuowana

TAK

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania

przez nią działalności

TAK

NIE wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności:

Zasady (polityka) rachunkowości.

w jakim ustawie pozostawia jednostce prawo wyboru:

- metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zasad wyceny aktywów i pasywów określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości. Aktywa i pasywa wycenia się wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się wg wartości nominalnej. Środków pieniężnych w walutach obcych jednostka nie posiadała. Należności wyceniane są w kwotach wymagalnej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wyceniane są w kwotach wymagalnej zapłaty. Zobowiązań długoterminowych w roku 2021 jednostka nie posiadała.

Metody i stawki amortyzacji

Wartość początkową środków trwałych Stowarzyszenia zmniejszają odpisy amortyzacyjne dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości na skutek używania lub upływu czasu.

Opisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się metodą liniową według zasad określonych w przepisach podatkowych. Stawki amortyzacji bilansowej i podatkowej odpowiadają stawkom określonym według Klasyfikacji Środków Trwałych.

Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych :

a) składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania powyżej jednego roku (spełniające definicję środków trwałych) oraz o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania,
b) składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania powyżej jednego roku i wartości początkowej przekraczającej kwotę 10 000,00zł amortyzowane są metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji, w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności

- ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Ustalenia wyniku finansowego dokonuje się na zasadach określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości. Wynik finansowy prezentuje się w rachunku zysków i strat, jako nadwyżkę przychodów nad kosztami (wartość dodatnia) – ZYSK, lub nadwyżkę kosztów nad przychodami (wartość ujemna) -

w jakim ustawie pozostawia jednostce prawo wyboru:

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości)

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemi Mińskiej

Bilans zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

BILANS sporządzony na dzień

31.12.2021

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Kwota aktywów na dzień:	
	1 31.12.2021 (koniec roku bieżącego) 2	3 31.12.2020 (koniec roku poprzedniego)
Aktywa razem	1 548 690,87	1 024 305,63
A. AKTYWA TRWAŁE		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	349 166,79	361 408,40
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	1 199 524,08	662 897,23
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	23 897,58	199,76
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 175 257,50	662 328,47
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	369,00	369,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Kwota pasywów na dzień:	
	1 31.12.2021 (koniec roku bieżącego) 2	3 31.12.2020 (koniec roku poprzedniego)
Pasywa razem	1 548 690,87	1 024 305,63
A. FUNDUSZ WŁASNY		
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	879 473,31	1 205 055,80
IV. Zysk (strata) netto	664 527,11	-326 525,09
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 690,45	145 774,92
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 690,45	24 120,70
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	121 654,22

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemi Mińskiej

Rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie		Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
	1	2		
A.	Przychody z działalności statutowej			
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		1 462 426,50	444 201,60
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej			
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		798 313,29	802 034,74
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)			
			664 113,21	-357 833,14
D.	Przychody z działalności gospodarczej		0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej		0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)			
			0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)			
			664 113,21	-357 833,14
I.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	23 191,66
K.	Przychody finansowe		609,17	8 417,97
L.	Koszty finansowe		195,27	301,58
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)			
			664 527,11	-326 525,09
N.	Podatek dochodowy			
O.	Zysk (strata) netto (M-N)			
			664 527,11	-326 525,09

Informacja dodatkowa

1)

Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych i niewzględzonych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo;

- 2) Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii;

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

- 3) **Uzupełniająca dane o aktywach i pasywach:**

1. Wartości niematerialne i prawne

W 2021 roku Stowarzyszenie nie dokonywało zakupu i nie posiada wartości niematerialnych i prawnych, przedłużano jedynie abonamenty na zakupione już wcześniej WNIP (OMIKRON Nabory, Lefthand księgowość, Lefthand kadry i place, program antywirusowy, strona internetowa)

2. Rzeczowe aktywa trwałe:	349 166,79
Lokal biurowy ul. Tuwima 2A lok. U-3	349 166,79

3. Należności krótkoterminowe	23897,58
zwrot - faktura korygująca BBK QUICK INVEST SP. Z O.O.	74,68
STOWARZYSZENIE KSIĘGOWYCH W POLSCE - zapłacone faktury proformy za szkolenie	23590,00
Wspólnota Mieszkańcowa Nieruchomości Juliana Tuwima 2A nadpłata wynikająca z rozliczenia mediów – saldo bieżące	232,90

4. Inwestycje krótkoterminowe:	1 175 061,35
Środki pieniężne w kasie	138,04
1. Kasa podstawowa – Funkcjonowanie LGD	136,46
2. Kasa Projektu PLAT	0,00
3. Kasa Projektu LAS	1,58
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 174 923,31
1. BS rachunek bieżący – Funkcjonowanie LGD	1 068 077,63
2. BS rachunek Projektu LARK	5 795,27
3. BS rachunki lokat terminowych	101 050,41

5. Zobowiązania krótkoterminowe:	4 690,45
Orange Polska S.A. (raty na telefony)	4 196,45
wpłata do kasy P.Piotr Rawski	494,00

6. Rozliczenia międzyokresowe	369,00
LH SOFTWARE Sp. z o.o. Sp. K program opłata za 2021	369,00

- 4) **Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych;**

Przychody działalności statutowej		1 462 426,50
1. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		1 331 796,50
2. Dotacje		1 331 796,50
<i>Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00010-6937-UM0700017716 w ramach poddziałania „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego PROW 2014-2020 z dnia 27 czerwca 2016r. zawarta z Samorządem Województwa Mazowieckiego - funkcjonowanie i aktywizacja</i>		
- wpływ na rachunek bankowy		999 955,00
- przeksięgowanie z rozliczeń międzyokresowych przychodów		943 766,78
		56 143,22
<i>Projekt współpracy LAW Tytuł projektu - "Okalna Akademia Współpracy" o akromie LARK -projekt zakończony Umowa o przyznanie pomocy nr 00015-6936-um072001519 zawarta dn. 13.11.2019 pomiędzy Województwem mazowieckim a LGD Ziemi Mińskiej</i>		
		120 895,50
<i>Projekt współpracy PLAT projekt zakończony</i>		
		65 466,00
<i>Projekt współpracy LARK Tytuł projektu - "Okalna Akademia Rozwoju" o akromie LARK -projekt w trakcie realizacji Umowa o przyznanie pomocy nr 00018-6936-um0720018/20 zawarta dn. 21.12.2020 pomiędzy Województwem mazowieckim a LGD Ziemi Mińskiej</i>		
		145 480,00

- 5) **Informacje o strukturze poniesionych kosztów;**

Koszty działalności statutowej:		798 313,29
I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
1. Funkcjonowanie i aktywizacja		404 654,54
Koszty osobowe		310 657,09
wynagrodzenia brutto		259 576,52
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		51 080,57
Koszty utrzymania biura		91 311,66
Materiały biurowe, eksploatacyjne, części zamienne, energia elektryczna		25 391,12
Czynsz i media		6 122,96
Zakup sprzętu, wyposażenia licencji, amortyzacja jednorazowa		15 591,15
Usługi telekomunikacyjne		6 175,66
Usługi księgowe		0,00
Pozostałe usługi		33 138,40
Podatki, opłaty bankowe, pocztowe, i inne		1 729,42
Podróże służbowe		3 162,95
Realizacja planu komunikacji		2 685,79
Szkolenia Beneficjentów		785,79
szkolenia i imprezy promocyjne		1 900,00
2. Projekt współpracy PLAT		134 985,88
Podróże służbowe		1 349,13
SZKOLENIE PRODUKT LOKALNY		10 000,00
WYJAZD STUDYJNY		123 636,75
3. Projekt Współpracy LARK		176 505,52

WYJAZD STUDYJNY	49 400,53
DZIAŁANIA PODNOSZĄCE KWALIFIKCJE	107 900,00
ADMINISTRACJA I PROMOCJA PROJEKTU	17 500,00
PODRÓŻE SŁUŻBOWE LARK	1 704,99
4. Projekt współpracy LAW	14 000,00
Szkolenie z zakresu przedsiębiorczości	14 000,00
5. Koszty niekwalifikowane	48 925,74
6. Pozostałe koszty działań statutowych	7 000,00
7. Amortyzacja NKUP	12 241,61

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Stowarzyszenie nie tworzy funduszu stutowego.

7) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji

Stowarzyszenie nie posiada statutu organizacji pożytku publicznego.

8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na

Stowarzyszenie otrzymało darowizny od osób prywatnych.

1) Zatrudnienie i umowy cywilnoprawne

W 2021 roku średnioroczny stan zatrudnienia wynosił 4,14 etatu. Pracownicy zatrudnieni byli na następujących stanowiskach:

1. Dyrektor biura – 1 etat
2. Główny specjalista ds. wdrażania funduszy unijnych – 1 etat
3. Specjalista ds. administracyjnych i wdrażania LSR - 1 etat
4. Specjalista ds. wdrażania funduszy unijnych oraz animacji lokalnej - 1 etat.
5. Główny specjalista ds. wdrażania funduszy unijnych - zastępstwo – 1 etat
6. Pracownik administracyjno-biurowy – 1 etat

Sporządził: Beata Papis