

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2015 ROK LOKALNEJ GRUPY DZIAŁANIA ZALEW ZEGRZYŃSKI

### INFORMACJE OGÓLNE

Stowarzyszenie o nazwie „Lokalna Grupa Rybacka Zalew Zegrzyński” z siedzibą 05-119 Legionowo, ul. gen. Wł. Sikorskiego 11 lok. 413, jest dobrowolnym, samorządnym, trwałym zrzeszeniem stowarzyszeń i innych osób fizycznych i prawnych, o celach niezarobkowych, mającym na celu działanie na rzecz rozwoju obszarów zależnych od rybactwa.

W dniu 19 lutego 2010 roku postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Stowarzyszenie o nazwie „Lokalna Grupa Rybacka Zalew Zegrzyński” zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS: 0000349416. Podmiot nie jest wpisany do Rejestru Przedsiębiorców. Decyzją Walnego Zebrania Członków z dnia 1 września 2015 roku stowarzyszenie zmieniło nazwę na Lokalna Grupa Działania Zalew Zegrzyński.

Zgodnie z §6 statutu czas trwania stowarzyszenia jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający **od 01.01.2015 do 31.12.2015 roku**.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o Ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2013.330) z późn. zm. z zastosowaniem zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro.

Zrezygowano z zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

*Bilans* oraz *Rachunek zysków i strat* sporządzany jest według wzoru ustalonego, jak dla jednostek mikro, znajdującego się w Załączniku nr 4 powyższej ustawy. Jednostka zrezygnowała ze sporządzania informacji dodatkowej przedstawiając informacje uzupełniające do bilansu określone w Załączniku nr 4 ustawy, dodatkowo podając informacje w zakresie danych uzupełniających o aktywach i pasywach, strukturze przychodów oraz kosztów oraz informacje o udzielonych gwarancjach, poręczeniach i innych zobowiązaniach związanych z działalnością statutową.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

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

- a. dla rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - ceny ich nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,
- b. dla zapasów rzeczowych aktywów obrotowych – ich ceny nabycia,
- c. dla niespłaconych zobowiązań – kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy,
- d. dla środków pieniężnych w banku – ich wartość nominalna.

W roku sprawozdawczym zachowano ciągłość bilansową i nie wprowadzono zmian dotyczących wyceny aktywów i pasywów.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na pozycje bilansowe.

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

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01-01-2015 DO 31-12-2015**

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		na dzień 31-12-2014	na dzień 31-12-2015
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	218 324,11	258 641,31
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	202 896,49	217 330,96
I.	Amortyzacja	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	8 392,70	53 250,23
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	117 611,64	71 865,25
IV.	Pozostałe koszty	76 892,15	92 215,48
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	1 464,04	1 168,90
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	-	-
E.	Podatek dochodowy	-	-
G.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	16 891,66	42 479,25
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	16 891,66	42 479,25
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-	-

Legionowo, dnia .....

**Sporządził:**

Agnieszka Nawrocka .....

**Zatwierdził:**

Prezes Zarządu - Edward Trojanowski .....

Wiceprezes Zarządu - Józef Zajac .....

Członek Zarządu - Zbigniew Bedyński .....

Członek Zarządu - Agnieszka Salwin .....

Członek Zarządu - Grażyna Trzaskoma .....

Członek Zarządu - Emilia Kamińska.....

Członek Zarządu - Ireneusz Zieliński .....

Członek Zarządu - Piotr Sikorski.....

Członek Zarządu - Leszek Dzięgielewski .....

**BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2015**

AKTYWA		Stan na	
		31-12-2014 rok	31-12-2015 rok
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	169 663,35	208 216,04
	- zapasy	0,00	0,00
	- należności krótkoterminowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Aktywa razem (A+B)</b>		<b>169 663,35</b>	<b>208 216,04</b>
PASYWA		Stan na	
		31-12-2014 rok	31-12-2015 rok
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	165 436,79	207 916,04
	- kapitał (fundusz) podstawowy	148 545,13	165 436,79
	- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	4 226,56	300,00
	- rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
<b>Pasywa razem (A+B)</b>		<b>169 663,35</b>	<b>208 216,04</b>

Legionowo, dnia .....

**Sporządził:**

Agnieszka Nawrocka .....

**Zatwierdził:**

Prezes Zarządu - Edward Trojanowski .....

Wiceprezes Zarządu - Józef Zając .....

Członek Zarządu - Zbigniew Bedyński .....

Członek Zarządu - Agnieszka Salwin .....

Członek Zarządu - Grażyna Trzaskoma .....

Członek Zarządu - Emilia Kamińska .....

Członek Zarządu - Ireneusz Zieliński .....

Członek Zarządu - Piotr Sikorski .....

Członek Zarządu - Leszek Dzięgielewski .....

**INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU****I. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach.**

<u>Aktywa obrotowe:</u>	<b>208 216,04 zł</b>
- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych w kwocie	58 216,04 zł
- lokaty krótkoterminowe	150 000,00 zł
<u>Fundusze własne:</u>	<b>207 916,04 zł</b>
- Fundusz podstawowy (statutowy)	165 436,79 zł
- Wynik finansowy za 2015 rok	42 479,25 zł
<u>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:</u>	<b>300,00 zł</b>
- Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	300,00 zł

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **208 216,04 zł** zamknął się nadwyżką przychodów nad kosztami na kwotę **42 479,25 zł**, która zwiększy Fundusz statutowy u 2016 roku.

**II. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów i ich źródłach, w tym przychodów określonych statutem.**

<u>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi:</u>	<b>258 641,31 zł</b>
- składki członkowskie	51 900,00 zł
- dotacja PO RYBY 2007-2013 (funkcjonowanie LGR w 2014 roku)	41 022,14 zł
- dotacja PO RYBY 2007-2013 (funkcjonowanie LGR w 2015 roku)	165 719,17 zł
<u>Przychody finansowe:</u>	<b>1 168,90 zł</b>
- kapitalizacja odsetek bankowych	11,07 zł
- odsetki od lokat terminowych	1 157,83 zł

**III. Informacje o strukturze kosztów podstawowej działalności operacyjnej.**

<u>Koszty podstawowej działalności operacyjnej:</u>	<b>217 330,96 zł</b>
Koszty realizacji zadań statutowych	217 330,96 zł

**IV. Źródła zwiększenia i sposób wykorzystania funduszu statutowego.**

Fundusz statutowy w 2015 roku został zwiększony o nadwyżkę przychodów nad kosztami wynikającą z rozliczenia roku 2014 i wyniósł **165 436,79** złotych.

**V. Informacje o udzielonych gwarancjach, poręczeniach i innych zobowiązaniach związanych z działalnością statutową.**

Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji, poręczeń i nie zaciągało innych, poza wskazanymi w bilansie zobowiązań związanych z działalnością statutową.

Legionowo, dnia .....

**Sporządził:**

Agnieszka Nawrocka .....

**Zatwierdził:**

Prezes Zarządu - Edward Trojanowski .....

Wiceprezes Zarządu - Józef Zając .....

Członek Zarządu - Zbigniew Bedyński .....

Członek Zarządu - Agnieszka Salwin .....

Członek Zarządu - Grażyna Trzaskoma .....

Członek Zarządu - Emilia Kamińska.....

Członek Zarządu - Ireneusz Zieliński .....

Członek Zarządu - Piotr Sikorski.....

Członek Zarządu - Leszek Dzięgielewski .....