

Lokalna Grupa Działania „BRYNICA TO NIE GRANICA”
43-625 Pyrzowice, ul. Centralna 5
KRS: 0000263450
REGON: 240450792
NIP: 6252318756

Sprawozdanie finansowe
Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania
"BRYNICA TO NIE GRANICA"
za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania "BRYNICA TO NIE GRANICA" zostało wpisane do rejestru Stowarzyszeń i Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000263450 dnia 06-09-2006r.

Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2018r. — 31 grudnia 2018r.

Księgi rachunkowe Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania "BRYNICA TO NIE GRANICA" prowadzone są przez biuro rachunkowe FUH POSTERUS Katarzyna Ochman-Sozańska 42286 Koszęcin, ul. Wolności 30, przy pomocy programu komputerowego COMARCH OPTIMA.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania "BRYNICA TO NIE GRANICA" sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2016 poz. 1047 z późn. zm.)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1500,00 zł – 10.000 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1500,00 zł księguje w koszty zużycia materiałów.

2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.

3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów 3 znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie "wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.

4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

5. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Nie tworzy się rezerw na przyszłe straty i świadczenia.

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczne zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

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

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie realnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez organizację.

Sporządził:

KSIEGOWA

Katarzyna Ochman-Sozańska
zawołanie Min.Fin. Nr 48516/2011

Zatwierdził:

Firma Usługowo-Handlowa POSTERUS
Katarzyna Ochman-Sozańska
ul. Wolności 30, 42-286 Koszęcin
tel. 608 634 536, www.biuro-posterus.pl
NIP: 5751734722 REGON: 36061313C

Lokalna Grupa Działania „BRYNICA TO
NIE GRANICA”
ul. Centralna 5
42-625 Pyrzowice
NIP: 6252318756
REGON: 240450792

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018 r.

Nazwa jednostki, adres

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe	18 836,42	15 751,93
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	18 836,42	15 751,93
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	727 557,37	504 801,69
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 193,10	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	725 571,07	503 350,19
1.	Środki pieniężne	725 571,07	503 350,19
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	793,20	1 451,50
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	746 393,79	520 553,62
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	441 556,56	495 178,25
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	349 240,07	441 556,56
IV	Wynik finansowy z lat ubiegłych	92 316,49	53 621,69
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	304 837,23	25 375,37
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania	216,23	8 830,24
IV	Rozliczenia międzyokresowe	304 621,00	16 545,13
	Pasywa razem	746 393,79	520 553,62

.... 29.03.2019 r.

Data sporządzenia

.....
Podpisy

Lokalna Grupa Działania „BRYNICA TO NIE GRANICA”
 ul. Centralna 5
 42-625 Pyrzowice
 NIP: 6252318756
 REGON: 240450792

Rachunek zysków i strat

sporządzony na dzień 31.12.2018

Rachunek zysków i strat sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2016 poz. 1047 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za okres	
		01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	406 179,57	511 385,87
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	406 179,57	511 385,87
II.	Przychody z odpłatnej działalności użytku publicznego	-	-
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	-	-
B.	Koszty działalności statutowej	31 899,87	170 483,93
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	31 899,87	170 483,93
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	-	-
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	374 279,70	340 901,94
D.	Przychody z działalności gospodarczej	-	-
E.	Koszty działalności gospodarczej	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-	-
G.	Koszty ogólnego zarządu	285 923,41	287 280,25
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	88 356,29	53 621,69
I.	Pozostałe przychody operacyjne	-	-
J.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
K.	Przychody finansowe	3 960,20	-
L.	Koszty finansowe	-	-
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	92 316,49	53 621,69
N.	Podatek dochodowy	-	-
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	92 316,49	53 621,69