

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 rok

1. Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania-Puszcza Knyszyńska z siedzibą w Supraślu Z./ ul. Piłsudskiego 17 jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000314143. Podstawą działalności według PKD jest działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowanych(PKD 9499Z).

2. Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2015 do 31.12.2015.

4. W skład Stowarzyszenia nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w 2016 roku i latach następnych.

6. Rachunkowość jednostki prowadzona była zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z wymienioną ustawą. Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym. Sprawozdania z przepływów pieniężnych nie sporządzono, gdyż zgodnie z ustawą jednostka nie była do tego zobowiązana.

Supraśl 31.03.2016

Podpis osoby sporządzającej:

Jolanta Matyszek:

Księgowa



Podpisy Zarządu:

Prezes

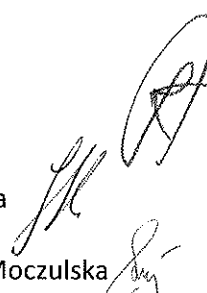
Adam Kamiński

Wiceprezes

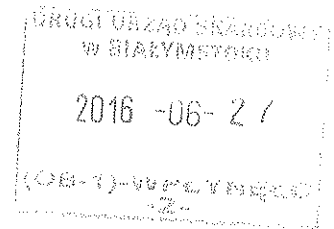
Joanna Sokólska

Członek Zarządu

Rita Bogumiła Moczulska



Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu



Aktywa trwałe

1. Wartości niematerialne i prawne

- Stowarzyszenie nie posiadało w okresie sprawozdawczym wartości niematerialnych i prawnych.

2. Rzeczowy majątek trwały:

a) środki trwałe

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -innych	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -innych	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem, z tego:	53 201,82	6 273,00	5 950,00	53 524,82
1) Urządzenia techniczne	36 299,63	6 273,00	5 950,00	36 622,63
2) Inne środki trwałe	16 902,19	0,00	0,00	16 902,19

b) umorzenia środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -umorzeń -aktualizacji -przemieszczenia -innych	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -innych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem, z tego:	48 228,57	7 228,62	4 720,56	50 736,63
1. Urządzenia techniczne	34 723,09	6 620,10	4 720,56	36 622,63
2. Inne środki trwałe	13 505,48	608,52		14 114,00

-Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów , w tym leasingu.

-Nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu praw własności budynków i budowli.

Kapitały i fundusze własne

Fundusz stowarzyszenia wynosi :..... 471 519,88

Który składa się :

Zysk lat ubiegłych 468 192,33

Zysk z roku 2015..... 3 327,55

Należności i roszczenia

-Należności i roszczenia z tytułu dostaw i usług nie wystąpiły.

-Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wykazuje się w kwotach wymagających zapłaty bez odsetek, gdyż dostawcy ich nie naliczali.

-Odpisy aktualizacyjne w bieżącym okresie sprawozdawczym nie zostały utworzone.

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

-Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

Rezerwy na zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego.

-Rezerwy na zobowiązania nie występują na koniec okresu sprawozdawczego.

-Z tytułu zobowiązań nie występują zabezpieczenia na majątku Stowarzyszenia.

-W bieżącym roku obrotowym zobowiązania warunkowe nie występują.

-W bieżącym roku obrotowym krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów nie wystąpiły

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Na koniec roku obrotowego wystąpiły w kwocie 2 509,30

Z tytułu dotacji na zakup środków trwałych (umarzanych w wysokości miesięcznych odpisów amortyzacyjnych, zmniejszających przychody przyszłych okresów i zwiększających pozostałe przychody operacyjne).

Zapasy

-Zapasy nie występują.

Przychody i koszty

Struktura przychodów w 2015 roku

1. Pozostałe przychody operacyjne (statutowe)

-Dotacje, refundacja kosztów.....	423 614,61
-Składki członkowskie	76 150,00
-Darowizny.....	345,60
- Przychody finansowe	7 404,68
Razem	507 514,89

2. Zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

Nie wystąpiła działalność zaniechana w roku podatkowym lub przewidziana do zaniechania w roku następnym.

A) Ogółem przychody bilansowe..... 507 514,89

Struktura kosztów rodzajowych w 2015 roku

1. Amortyzacja	7 228,62
2. Zużycie materiałów i energii.....	43 900,88
3. Usługi obce.....	126 884,20
4. Podatki i opłaty.....	0,00
5. Wynagrodzenia.....	269 328,24
6. Ubezpieczenia społeczne.....	42 596,53
7. Pozostałe koszty rodzajowe	10 975,90
Razem.....	500 914,37

Koszty dotyczące poszczególnych rodzajów działalności :

1. Koszty ogólne.....	72 938,36
2. Koszty dotyczące realizacji zadań	429 205,45
3. Koszty finansowe ogółem.....	2 043,53
W tym odsetki	2 043,53

-Straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

B) Ogółem koszty bilansowe..... 504 187,34

Wynik finansowy brutto bilansowy **(A-B)**..... 3 327,55

Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego.

A. Przychód podatkowy 507 514,89

Koszty ogółem 504 187,34

Minus koszty nie stanowiące kosztów -

uzysk. przych. - pokryte z dotacji - 423 614,61

Plus odsetki dotyczące 2014r. opłacone w 2015r 215,80

B. Ogółem koszty uzyskania przychodu 80 788,53

C. Dochód (A-B) 426 726,36

D. Dochód wolny od podatku 426 726,36

E. Podstawa opodatkowania (C-D) 0,00

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego

-nie utworzono

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych przelicza się na dzień bilansowy po średnim kursie, ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Struktura środków pieniężnych na dzień 31.12.2015

Środki pieniężne w kasie..... 178,12

Środki pieniężne w banku..... 487 346,38

Razem..... 487 524,50

Informacja o zatrudnieniu

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2015 roku -4 osoby

Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów statutowych Stowarzyszenia.

W roku obrotowym nie udzielono pożyczek i innych podobnych świadczeń członkom Stowarzyszenia.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia mogące mieć wpływ na sprawozdanie finansowe bieżącego roku obrotowego.

Informacja o wspólnych przedsięwzięciach.

W bieżącym roku obrotowym nie miały miejsca wspólne przedsięwzięcia.

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Stowarzyszenie nie posiada jednostek powiązanych w rozumieniu Ustawy o Rachunkowości.

Supraśl 31.03.2016

Sporządził :

Jolanta Matyszek

Księgowa



Podpisy Zarządu:

Prezes

Adam Kamiński

Wiceprezes

Joanna Sokólska

Członek Zarządu

Rita Bogumiła Moczulska



BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015 r.

ZARZĄDZANIE SPRAWAMI
 W BIAŁYMSTOKU

2016 -06- 2 /

Nazwa jednostki, adres

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe	4 973,25	2 788,19
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	4 973,25	2 788,19
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	742 689,59	487 939,69
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	342 610,37	415,19
III	Inwestycje krótkoterminowe	400 079,22	487 524,50
1.	Środki pieniężne	400 079,22	487 524,50
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	Aktywa razem	747 662,84	490 727,88
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	468 192,33	471 519,88
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	435 141,10	468 192,33
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	33 051,23	3 327,55
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	279 470,51	19 208,00
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	245 260,08	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inne zobowiązania	29 576,91	16 698,70
IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 633,52	2 509,30
	Pasywa razem	747 662,84	490 727,88

Adam Kamiński

Prezes Zarządu

Jolanta Matyszek

Wiceprezes Zarządu

Rita Bogumiła Moczulska

Członek Zarządu

31.03.2016 r.

Data sporządzenia

Jolanta Matyszek

Księgowa

Nazwa jednostki, adres

OWOŚĆ DRZEWIARSTWA
 W GAIENIACH

Rachunek zysków i strat

2016 - 06 - 2 /

za okres od ... 01.01.2015 r. ... do ... 31.12.2015 r.

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości
 dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	616 687,81	500 110,21
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	616 687,81	500 110,21
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	616 687,81	500 110,21
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	588 959,20	500 914,37
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	588 959,20	500 914,37
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	588 959,20	500 914,37
a)	Amortyzacja	6 141,56	7 228,62
b)	Zużycie materiałów i energii	23 423,81	43 900,88
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	395 798,87	311 924,77
d)	Pozostałe koszty	163 594,96	137 860,10
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
a)	Amortyzacja		
b)	Zużycie materiałów i energii		
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
d)	Pozostałe koszty		
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	8 280,67	7 404,68
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	2 958,05	3 272,97
E.	Wynik finansowy netto ogółem	33 051,23	3 327,55
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	33 051,23	3 327,55
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

31.03.2016 r.
 Data sporządzenia

Jolanta Matyszek

Księgowa

Adam Kamiński

Prezes Zarządu

Podpis

Joanna Szkońska

Wiceprezes Zarządu

Rita Bogumiła Moczulska

Członek Zarządu

