

Lokalna Grupa Działania
„Vistula - Terra Culmensis
-Rozwój przez Tradycję”
Sztynwag 46, 86-302 Sztynwag
tel: 501-795-541
KRS: 0000257011
NIP: 875-14-90-345, Regon: 340172077

WPROWADZENIE I INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres

od 01.01.2022 r.,

do 31.12.2022 r.

Lokalna Grupa Działania
„Vistula-Terra Culmensis -
Rozwój przez Tradycję”
w Sztynwagu

Informacje ogólne.

1. Nazwa – Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Vistula-Terra Culmensis -Rozwój przez Tradycję” w Sztynwagu, KRS 0000257011, NIP: 8751490345, REGON: 340172077.
2. Siedzibą Stowarzyszenia jest miejscowość Sztynwag.
3. Terenem działania jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej.
4. Stowarzyszenie zgodnie ze statutem prowadzi działalność nieodpłatną, organizuje i finansuje:
 - a) przedsięwzięcia o charakterze informacyjnym lub szkoleniowym, w tym seminariów, szkoleń, konferencji, konkursów i inne,
 - b) imprezy kulturalne, takie jak: festiwale, festyny, targi, pokazy, wystawy i inne, służących zwłaszcza promocji regionu i jego tożsamości kulturowej,
 - c) działalność propagandową, promocyjną, informacyjną i poligraficzną, w tym:
 - opracowanie i druk broszur, folderów, plakatów,
 - opracowanie i rozpowszechnianie innych materiałów o charakterze reklamowym i promocyjnym,
 - d) prowadzenie bezpłatnego doradztwa w zakresie przygotowania projektów inwestycyjnych związanych z ZSRGW,
 - e) współpracę i wymianę doświadczeń z instytucjami publicznymi i organizacjami pozarządowymi działającymi w zakresie objętym celem Stowarzyszenia na poziomie krajowym i międzynarodowym,
 - f) prowadzenie innych działań przewidzianych dla LGD w przepisach SPO,
 - g) podejmowanie innych działań na rzecz poprawy warunków społecznych i infrastrukturalnych na obszarach wiejskich położonych w gminie Chełmno, Stolno, Grudziądz i Lisewo oraz na terenie Miasta Chełmna.

Sprawozdanie finansowe sporządzono z zastosowaniem załącznika nr 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 i 613 oraz z 2014 r. poz. 768) przeznaczonego dla organizacji pozarządowych.

Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2022 – 31.12.2022 r. Działalność Stowarzyszenie w okresie sprawozdawczym prowadzona była w ciągłości, przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Aktywa i pasywa na dzień bilansowy (31.12.2022 r.) wycenione zostały przy zachowaniu zasad ciągłości, w sposób określony w ustawie o rachunkowości.

Księgi prowadzone są techniką komputerową.

1. Stosowane metody wyceny:

- środki trwałe amortyzuje się liniowo, stosując stawki wg Wykazu Rocznych Stawek Amortyzujących znajdujących się w Załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Z 1993 r., Nr 106, poz. 482 z późn. zm.).
 - należności i zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.
 - środki pieniężne, kapitały oraz pozostałe aktywa wykazano w wartości nominalnej.
2. W roku obrotowym nie dokonywano zmian metod księgowości i wyceny.
 3. Bilans, Rachunek zysków i strat sporządzony jest na podstawie załącznika nr 6 do ustawy z dnia 29.09.1994 r., o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 i 613 oraz z 2014 r. poz. 768).

Informacje uzupełniające do bilansu:

1) Stowarzyszenie posiada zobowiązania z tytułu:

wierzyciel	tytułem	kwota
L.G.D. Zakole Dolnej Wisły	Noty obciążeniowe	4 015,38 zł
Urząd Skarbowy w Grudziądzu	PIT-4	3 271,00 zł
Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS	12 018,08 zł
Linczowska Ilona	Umowa zlecenia	583,30 zł

Zyglewicz Jacek	Umowa zlecenia	984,19 zł
Pilarski Marcin	Umowa zlecenia	984,19 zł
Chrzanowska Halina	Umowa zlecenia	304,10 zł
Bochen Anna	Umowa zlecenia	984,19 zł
Wróbel Monika	Umowa zlecenia	666,29 zł
Belzyt Robert	Umowa zlecenia	244,00 zł
Gajewska Ewa	Umowa zlecenia	244,00 zł
Dalke Agnieszka	Umowa zlecenia	244,00 zł
Wiśniewska Elżbieta	Umowa zlecenia	244,00 zł
Szczepańska Agnieszka	Umowa zlecenia	244,00 zł
Parol Magdalena	Umowa zlecenia	244,00 zł
Linczowska Ilona	Zwrot za delegacje	195,56 zł
Janowska Monika	Zwrot za delegacje	86,92 zł
Murawska Julita	Zwrot za delegacje	81,58 zł
Gmina Lisewo	Pożyczka do 31.03.2023	10 000,00 zł
Gmina Chełmno	Pożyczka do 31.12.2023	10 000,00 zł
Gmina Stolno	Pożyczka do 31.12.2023	10 000,00 zł
Gmina Gruta	Pożyczka do 30.06.2024	10 000,00 zł
Gmina Płużnica	Pożyczka do 30.06.2024	10 000,00 zł
Gmina Rogóźno	Pożyczka do 30.06.2024	10 000,00 zł
Gmina Łasin	Pożyczka do 30.06.2024	10 000,00 zł
Gmina Grudziądz	Pożyczka do 30.06.2024	10 000,00 zł
Gmina Świecie nad Osą	Pożyczka do 30.06.2024	10 000,00 zł
	Razem:	115 638,78 zł

Zobowiązania dotyczące pracowników i zleceniobiorców zostały uregulowane w styczniu 2023 r., pożyczki zostaną uregulowane w terminach wynikających z zawartych umów, składki ZUS i PIT-4 zostaną uregulowane w terminach płatności tych zobowiązań.

- 2) Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań z tytułu: dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, zobowiązań dotyczących emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych,
- 3) Stowarzyszenie nie wypłaciło zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących,
- 4) Stowarzyszenie nie posiada udziałów (akcji) własnych,
- 5) Stowarzyszenie posiada należności z tytułu:

dłużnik	tytułem	kwota
Gmina Stolno	Zaliczka na realizację programu	544 896,40 zł
Towarzystwo Rozwoju Gminy Płużnica	Zaliczka na realizację programu	50 000,00 zł
Gmina Grudziądz	Zaliczka na realizację programu	320 540,50 zł
Gmina Chełmno	Zaliczka na realizację programu	202 123,00 zł

KGW Babki z klasą Paparzyn	Zaliczka na realizację programu	10 850,00 zł
Gmina Łasin	Zaliczka na realizację programu	211 742,00 zł
Gmina Świecie nad Osą	Zaliczka na realizację programu	248 122,50 zł
Gmina Lisewo	Zaliczka na realizację programu	200 000,00 zł
Międzygminne Porozumienie Samorządowe - MPS	Zaliczka na realizację programu	95 375,00 zł
Gminna Biblioteka Publiczna w Lisewie	Zaliczka na realizację programu	27 515,00 zł
Ośrodek Rekreacji Konnej Mariola Orzoł	Zaliczka na realizację programu	33 985,00 zł
Stowarzyszenie Inicjatywa Stolno	Zaliczka na realizację programu	25 000,00 zł
Fundacja Ochrona Zdrowia i Rehabilitacja	Zaliczka na realizację programu	48 731,00 zł
Klub Sportowy „Wojownik”	Zaliczka na realizację programu	49 620,00 zł
Gmina Miasto i Gmina Radzyń Chełmiński	Zaliczka na realizację programu	234 400,24 zł
Stowarzyszenie Kobiet Gminy Gruta „Działajmy Razem”	Zaliczka na realizację programu	47 303,80 zł
Stowarzyszenie Wsp. Akt. Lok. W mieście i gminie Radzyń Chełmiński	Zaliczka na realizację programu	74 982,79 zł
Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna Radzyń Chełmiński	Zaliczka na realizację programu	11 588,28 zł
Gmina Rogóźno	Zaliczka na realizację programu	117 500,00 zł
Gmina Płóznica	Zaliczka na realizację programu	207 360,00 zł
	Razem:	2 761 635,51 zł

Należności zostaną uregulowane po zakończeniu realizacji programów, lub zostaną zwrócone.

Informacje o strukturze przychodów:

Przychody	kwota zł.	wskaźnik. %
Składki członkowskie	44 561,60 zł	2,38%
Dotacja konta podstawowego	1 015,00 zł	0,05%
Przychody Projektu KBiA	343 697,84 zł	18,34%
Przychody Projektu Granty EFS	1 358 845,04 zł	72,51%
Ożywienie Świetlic Wiejskich	111 188,25 zł	5,93%
Wsparcie przygotowawcze 22	14 800,00 zł	0,79%
Ogółem przychody	1 874 107,73 zł	100,00%

Informacje o strukturze kosztów:

Koszty działalności statutowej	kwota zł.	wskaźnik. %
Zużycie materiałów i energii	11 337,49 zł	0,66%
Usługi obce	127 084,77 zł	7,36%
Podatki i opłaty	1 545,50 zł	0,09%

Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i inne	306 125,04 zł	17,73%
Amortyzacje	2 771,83 zł	0,16%
Podróże służbowe	7 511,67 zł	0,44%
Pozostałe	1 269 815,27 zł	73,56%
Razem koszty działalności statutowej	1 726 191,57 zł	100,00%
Koszty ogólnego zarządu	kwota zł.	wskaźnik. %
Zużycie materiałów i energii	726,48 zł	4,49%
Usługi obce	1 566,30 zł	9,69%
Podatki i opłaty	707,80 zł	4,37%
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i inne	5 650,00 zł	34,94%
Pozostałe	7 520,35 zł	46,51%
Razem koszty ogólnego zarządu	16 170,93 zł	100,00%
Ogółem koszty	1 742 362,50 zł	

POZOSTAŁE INFORMACJE

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami w 2022 r. daje wynik dodatni, w wysokości 131.745,23 zł.

Stowarzyszenie zatrudniało 3 pracowników, zawierano umowy zlecenia i o dzieło.

Sporządzono dnia 14-02-2023 r.


 Jerzy Marcin Ostrowski
 DORADCA PODATKOWY
 Numer wpisu 01125
 86-260 Unisław, ul. Chełmińska 14a
 NIP: 8750005307, tel./fax 56 67 66 000

Bilans dla organizacji pozarządowych

	Tytuł	Stan na 1.01.2022	Stan na 31.12.2022
A	AKTYWA TRWAŁE	4 150,29 zł	1 378,46 zł
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 150,29 zł	1 378,46 zł
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	AKTYWA OBROTOWE	3 179 865,56 zł	3 328 136,58 zł
I	Zapasy		
II	Należności krótkoterminowe	2 496 370,26 zł	2 761 635,51 zł
III	Inwestycje krótkoterminowe	683 495,30 zł	566 501,07 zł
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C	NALEŻNE WPLĄTY NA FUNDUSZ STATUTOWY		
	AKTYWA RAZEM	3 184 015,85 zł	3 329 515,04 zł
A	FUNDUSZ WŁASNY	3 082 131,03 zł	3 213 876,26 zł
I	Fundusz statutowy	812 315,45 zł	3 082 131,03 zł
II	Pozostałe fundusze		
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł
IV	Zysk (strata) netto	2 269 815,58 zł	131 745,23 zł
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	101 884,82 zł	115 638,78 zł
I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	101 884,82 zł	115 638,78 zł
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	PASYWA RAZEM	3 184 015,85 zł	3 329 515,04 zł

Rachunek Zysków i Strat dla organizacji pozarządowych

	Tytuł	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2022
A	Przychody z działalności statutowej	2 764 281,21 zł	1 874 107,73 zł
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	2 764 281,21 zł	1 874 107,73 zł
B	Koszty działalności statutowej	483 921,31 zł	1 726 191,57 zł
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	483 921,31 zł	1 726 191,57 zł
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	2 280 359,90 zł	147 916,16 zł
D	Przychody z działalności gospodarczej		
E	Koszty działalności gospodarczej		
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)	0,00 zł	0,00 zł
G	Koszty ogólnego zarządu	10 544,32 zł	16 170,93 zł
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	2 269 815,58 zł	131 745,23 zł
I	Pozostałe przychody operacyjne		
J	Pozostałe koszty operacyjne		
K	Przychody finansowe		
L	Koszty finansowe	0,00 zł	0,00 zł
M	Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	2 269 815,58 zł	131 745,23 zł
N	Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł
O	Zysk (strata) netto (M – N)	2 269 815,58 zł	131 745,23 zł

