

Lokalna Grupa Działania
„Vistula - Terra Culmensis
-Rozwój przez Tradycję”
Sztynwag 48, 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 01.01.2021 r.,

do 31.12.2021 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 ZSRROW,
 - 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: 01.01.2021 – 31.12.2021 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 (31.12.2021 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
PLAY	faktura	147,60 zł
Urząd Skarbowy w Grudziądzu	PIT-4	1 760,00 zł
Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS	8 877,82 zł
Pilarski Marcin	Umowa zlecenia	1 029,19 zł

Murawska Julita	Zwrot za delegacje	70,21 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 Rogózno	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:	101 884,82 zł

Zobowiązania dotyczące pracowników i zleceniobiorców zostały uregulowane w styczniu 2022 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
Bochen Anna	Pomyłkowo przelana kwota	1 029,19 zł
Gmina Stolno	Zaliczka na realizację programu	169 300,00 zł
Towarzystwo Rozwoju Gminy Płużnica	Zaliczka na realizację programu	245 000,00 zł
Gmina Grudziądz	Zaliczka na realizację programu	45 000,00 zł
Gmina Chełmno	Zaliczka na realizację programu	169 801,00 zł
Gmina Gruta	Zaliczka na realizację programu	147 882,00 zł
Gmina Łasin	Zaliczka na realizację programu	99 750,00 zł
Gmina Świecie nad Osą	Zaliczka na realizację programu	210 184,00 zł
Gminne Centrum Kultury w Grucie	Zaliczka na realizację programu	222 441,00 zł
Gmina Lisewo	Zaliczka na realizację programu	188 244,10 zł
Akademia Spryciarza Natalia Szumotańska	Zaliczka na realizację programu	172 184,65 zł
Międzygminne Porozumienie Samorządowe - MPS	Zaliczka na realizację programu	140 375,00 zł
Miasto i Gmina Łasin	Zaliczka na realizację programu	111 992,00 zł
Gminna Biblioteka Publiczna w Lisewie	Zaliczka na realizację programu	27 515,00 zł
Ośrodek Rekreacji Konnej Mariola Orzół	Zaliczka na realizację programu	33 985,00 zł

Stowarzyszenie Inicjatywa Stolno	Zaliczka na realizację programu	45 920,00 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	52 487,00 zł
Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna Radzyń Chełmiński	Zaliczka na realizację programu	33 225,28 zł
	Razem:	2 496 370,26 zł

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

Informacje o strukturze przychodów:

	kwota zł.	wskaźnik. %
Przychody		
Składki członkowskie	51 554,70 zł	1,87%
Dotacja konta podstawowego	57 454,66 zł	2,08%
Przychody Projektu KBiA	366 256,35 zł	13,25%
Przychody Projektu Granty EFS	2 289 015,50 zł	82,80%
Ogółem przychody	2 764 281,21 zł	100,00%

Informacje o strukturze kosztów:

	kwota zł.	wskaźnik. %
Koszty działalności statutowej		
Zużycie materiałów i energii	4 981,58 zł	1,03%
Usługi obce	130 555,80 zł	26,98%
Podatki i opłaty	1 375,00 zł	0,28%
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i inne	279 279,56 zł	57,71%
Amortyzacje	3 910,38 zł	0,81%
Podróże służbowe	6 651,08 zł	1,37%
Pozostałe	57 167,91 zł	11,82%
Razem koszty działalności statutowej	483 921,31 zł	100,00%
	kwota zł.	wskaźnik. %
Koszty ogólnego zarządu		
Zużycie materiałów i energii	143,50 zł	1,36%
Usługi obce	4 485,41 zł	42,54%
Podatki i opłaty	1 038,09 zł	9,85%
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i inne	0,00 zł	0,00%
Podróże służbowe	0,00 zł	0,00%

Pozostałe	4 877,32 zł	46,25%
Razem koszty ogólnego zarządu	10 544,32 zł	100,00%
Ogółem koszty	494 465,63 zł	

POZOSTAŁE INFORMACJE

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami w 2021 r. daje wynik dodatni, w wysokości 2.269.815,58 zł.

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

Sporządzono dnia 02-03-2022 r.

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

SKARBNIK
 LGD „Vistula - Terra Culmensis
 - Rozwój przez Tradycję”

Jacek Zyglowicz

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

Sztynwag 46, 86-302 Sztynwag

NIP: 8751490345

Bilans dla organizacji pozarządowych

	Tytuł	Stan na 1.01.2021	Stan na 31.12.2021
A	AKTYWA TRWAŁE	8 060,67 zł	4 150,29 zł
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	8 060,67 zł	4 150,29 zł
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	AKTYWA OBROTOWE	900 679,79 zł	3 179 865,56 zł
I	Zapasy		
II	Należności krótkoterminowe	592 700,05 zł	2 496 370,26 zł
III	Inwestycje krótkoterminowe	307 979,74 zł	683 495,30 zł
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C	NALEŻNE WPLĄTY NA FUNDUSZ STATUTOWY		
	AKTYWA RAZEM	908 740,46 zł	3 184 015,85 zł
A	FUNDUSZ WŁASNY	812 315,45 zł	3 082 131,03 zł
I	Fundusz statutowy	173 649,64 zł	812 315,45 zł
II	Pozostałe fundusze		
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł
IV	Zysk (strata) netto	638 665,81 zł	2 269 815,58 zł
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	96 425,01 zł	101 884,82 zł
I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	96 425,01 zł	101 884,82 zł
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	PASYWA RAZEM	908 740,46 zł	3 184 015,85 zł

Rachunek Zysków i Strat dla organizacji pozarządowych

	Tytuł	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021
A	Przychody z działalności statutowej	1 066 930,85 zł	2 764 281,21 zł
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 066 930,85 zł	2 764 281,21 zł
B	Koszty działalności statutowej	409 952,27 zł	483 921,31 zł
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	409 952,27 zł	483 921,31 zł
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	656 978,58 zł	2 280 359,90 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	18 312,77 zł	10 544,32 zł
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	638 665,81 zł	2 269 815,58 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)	638 665,81 zł	2 269 815,58 zł
N	Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł
O	Zysk (strata) netto (M – N)	638 665,81 zł	2 269 815,58 zł

Sporządził:

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

Zatwierdził:
LGD „Vistula - Terra Culmensis
- Rozwój przez Tradycję”

Jacek Bygiewicz