

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 7 7 1 4 3 5 9 9 3	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 2 5 3 6 5 0
---	---

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		17-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy <b>LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA ZIEMIA LUBAWSKA</b>			
Siedziba podmiotu			
Województwo	<b>WARMIŃSKO-MAZURSKIE</b>	Powiat	<b>NOWOMIEJSKI</b>
Gmina	<b>KURZĘTNIK</b>	Miejscowość	<b>WIELKIE BAŁÓKI</b>
Adres			
Kraj	<b>POLSKA</b>	Województwo	<b>WARMIŃSKO-MAZURSKIE</b>
Powiat	<b>NOWOMIEJSKI</b>	Gmina	<b>KURZĘTNIK</b>
Ulica	<b>WYBUDOWANIE</b>	Nr domu	<b>4</b>
		Nr lokalu	
Miejscowość	<b>KURZĘTNIK</b>	Kod pocztowy	<b>13-306</b>
		Poczta	<b>KURZĘTNIK</b>
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
<input type="checkbox"/> Wskaz okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności  
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości obowiązującymi dla jednostki. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. 1. Przy wycenie majątku likwidowanego jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność. 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowoamortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. 3. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. 4. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. 5. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: • środki trwałe, • pozostałe środki trwałe, • inwestycje (środki trwałe w budowie), • obce środki trwałe znajdujące się w użytkowaniu Stowarzyszenia na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli Stowarzyszenie występuje jako „korzystający”. 6. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: • w przypadku zakupu- według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, • w przypadku wytworzenia we własnym zakresie- według kosztu wytworzenia, natomiast w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia- według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, • w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji- według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, • w przypadku spadku lub darowizny- według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, • w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego- w wartości określonej w decyzji o przekazaniu, • w przypadku otrzymania środka trwałego na skutek wymiany środka niesprawnego- w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka trwałego. 7. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, które nie podlegają umorzeniu) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 8. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: • podstawowe środki trwałe na koncie 010 „Środki trwałe”, • Pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Wyposażenie”. 9. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. 10. Umorzenie ujmowane jest na koncie 070 „Umorzenie środków trwałych” oraz 075 „Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec każdego miesiąca. 11. W Stowarzyszeniu przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. 12. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki aktualizacji odnosi się na fundusz Stowarzyszenia.

Ustalania wyniku finansowego

Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym. W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Stowarzyszenia obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późn. zm. (tekst jednolity- dz. U. z 2018 poz. 2244), który przeznaczony jest "dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej ustawy

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA  
ZIEMIA LUBAWSKA

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	81 720,53	215 664,01
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	7 640,55	25 097,37
III.	Inwestycje krótkoterminowe	71 063,27	188 592,81
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 016,71	1 973,83
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	0,00	0,00
	<b>Aktywa razem</b>	<b>81 720,53</b>	<b>215 664,01</b>
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	75 929,21	25 853,25
I.	Fundusz statutowy	342 427,02	342 427,02
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-316 573,77	-307 838,01
IV.	Zysk (strata) netto	50 075,96	-8 735,76
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	5 791,32	189 810,76
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 791,32	11 139,63
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	178 671,13
	<b>Pasywa razem</b>	<b>81 720,53</b>	<b>215 664,01</b>



LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA  
ZIEMIA LUBAWSKA

(dane jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres ..... 01.01.2021 - 31.12.2021 .....

jednostka obliczeniowa: ..... zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	427 396,99	712 114,57
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	427 396,99	712 114,57
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	44 020,31	256 459,51
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	44 020,31	256 459,51
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	383 376,68	455 655,06
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	324 964,12	499 915,10
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	58 412,56	-44 260,04
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 460,52	35 524,50
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	10 238,55	0,00
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	441,45	0,00
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,02	0,22
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	50 075,96	-8 735,76
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	50 075,96	-8 735,76

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
*(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)*

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	50 075,96					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

# LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA ZIEMIA LUBAWSKA

## INFORMACJA DODATKOWA

### 1. Uwagi ogólne

Lokalna Grupa Działania Ziemia Lubawska składa sprawozdanie za rok obrotowy trwający od 01.01.2021r. do 31.12.2021r. Wynik finansowy brutto wynosi 50.075,96 złotych. Wynik finansowy netto wynosi 50.075,96 złotych.

### 2. Informacje i objaśnienia

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

*Nie wystąpiły.*

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Pożyczka ze środków obrotowych LGD Ziemia Lubawska	20.000,00 zł
Oprocentowanie	3%
Termin spłaty	10/2021
Kwoty spłacone	20.000,00 zł

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1) Aktywa:

I. Aktywa trwałe: **0,00 zł**

II. Aktywa obrotowe: **81.720,53zł**, w tym:

1. Należności krótkoterminowe: **7.640,55zł**, w tym:

2. Inwestycje krótkoterminowe: **71.063,27**, w tym:

a. Środki na rachunkach bankowych: **70.984,62zł**

- środki na koncie głównym w BS Brodnica: 43.267,62zł

- środki na koncie PROW BS Brodnica: 27.717,00zł

b. środki w kasie Stowarzyszenia: 78,65zł

3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów: **3.016,71zł**

2) Pasywa:

I. Fundusz własny: **75.929,21zł**, w tym:

1. Fundusz statutowy: **342.427,02zł**

2. Zysk (strata) netto z lat ubiegłych: **-316.573,77zł**

3. Zysk (strata) netto: **50.075,96zł**

II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: **5.791,32zł**, w tym:

1. Zobowiązania krótkoterminowe: **5.791,32zł**, w tym:

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Przychody łącznie: **429.298,96zł**, w tym:

1. przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie: **82,90zł**,

2. przychody z tytułu składek członkowskich: **154.311,50zł**,

3. przychody z tytułu darowizn: **3.800,00zł**,

4. przychody z dotacji pochodzących ze środków publicznych: **268.702,59zł**, w tym:

- przychody z PROW: 268.702,59zł

5. przychody z innych źródeł: **500,00zł**  
6. przychody finansowe: **441,45zł**  
7. pozostałe przychody operacyjne: **1.460,52zł**

Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty łącznie: **379.223,00zł**, w tym:

- a) koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: **44.020,31zł**, w tym:
- koszty wsparcia inicjatyw społecznych: 1.765,95zł
  - konkursy i projekty LGD: 19.607,50zł
  - koszty realizacji działań komunikacyjnych- koszty bieżące i aktywizacja: 22.496,50zł
  - Realizacja Małych Grantów- 150,36zł
- b) koszty ogólnego zarządu: **324.964,12zł**, w tym:
- Zużycie materiałów i energii: **29.640,58zł**, w tym:
    - koszty ogólne: 2.095,65zł
    - PROW: 27.544,93zł
  - Usługi obce: **45.569,98zł**, w tym:
    - koszty ogólne: 5.199,88zł
    - PROW: 40.370,10zł
  - Wynagrodzenia: **207.567,42zł**, w tym:
    - koszty ogólne: 88.714,06zł
    - PROW: 118.853,36zł
  - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: **39.866,36zł**, w tym:
    - koszty ogólne: 15.971,34zł
    - PROW: 23.895,02zł
  - Podróże służbowe: **2.319,78zł**, w tym:
    - koszty ogólne: 1.364,36zł
    - PROW: 955,42zł
- c) pozostałe koszty operacyjne: 10.238,55zł  
d) koszty finansowe: 0,02zł

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wysokość funduszu statutowego	Źródło zwiększenia	Sposób wykorzystania
342.427,02 złotych	-	-

6. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

***Jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, w 2021 roku Stowarzyszenie otrzymało 82,90 zł z tytułu przychodów z 1% podatku.***

7. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki

***Dalsze obostrzenia związane z pandemią COVID-19 ograniczyła możliwość prowadzenia aktywizacji i spowodowała zwiększenie ilości kontaktów z beneficjentami i urzędami w sposób zdalny. Przewidujemy, że w 2022 roku Stowarzyszenie będzie mogło przeprowadzić więcej szkoleń i zadań animacyjnych.***