

BILANS
(DLA STOWARZYSZEŃ)

PODATNIK

"Lokalna Grupa Rybacka Zalew Zegrzyński"
gen. Władysława Sikorskiego 11/413
05-119 Legionowo
NIP: 536-18-79-660

ROK OBRACHUNKOWY

2013

PRZEDZIAŁ CZASOWY

2013-01-01 ÷ 2013-12-31

ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA

TYLKO ZAKSIĘGOWANE

NAZWA UŻYTKOWNIKA

GŁÓWNY ADMINISTRATOR

DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA

11 MARZEC 2014

| AKTYWA - NAZWA POZYCJI | POPRIEDNI OKRES | ZA OKRES ZESTAWIENIA | NARASTAJĄCO |
|--|---------------------|-------------------------|--------------------|
| | na dzień 2012-12-31 | 2013-01-01 ÷ 2013-12-31 | do dnia 2013-12-31 |
| A. Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 54 532,68 | 163 209,46 | 217 742,14 |
| I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 54 532,68 | 163 209,46 | 217 742,14 |
| 1. Środki pieniężne | 54 532,68 | 133 209,46 | 187 742,14 |
| 2. Pozostałe aktywa finansowe | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 25,00 | 25,00 |
| Razem aktywa | 54 532,68 | 163 234,46 | 217 767,14 |

| PASywa - NAZWA POZYCJI | POPRIEDNI OKRES | ZA OKRES ZESTAWIENIA | NARASTAJĄCO |
|---|---------------------|-------------------------|--------------------|
| | na dzień 2012-12-31 | 2013-01-01 ÷ 2013-12-31 | do dnia 2013-12-31 |
| A. Fundusze własne | 54 532,68 | 94 012,45 | 148 545,13 |
| I. Fundusz statutowy | 26 295,39 | 28 237,29 | 54 532,68 |
| II. Fundusz z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy | 28 237,29 | 65 775,16 | 94 012,45 |
| 1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia) | 28 237,29 | 94 012,45 | 94 012,45 |
| 2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna) | 0,00 | - 28 237,29 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 69 222,01 | 69 222,01 |
| I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 0,00 | 69 222,01 | 69 222,01 |
| 1. Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne zobowiązania | 0,00 | 69 222,01 | 69 222,01 |
| 3. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem pasywa | 54 532,68 | 163 234,46 | 217 767,14 |

Sporządził:
Agnieszka Nawrocka

Zatwierdził:
Prezes Zarządu: Edward Trojanowski
Wiceprezes Zarządu: Józef Zajac
Członek Zarządu: Halina Grzelak

Członek Zarządu: Dorota Wróbel-Górecka
Członek Zarządu: Arkadiusz Wrzos

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (DLA STOWARZYSZEŃ)

PODATNIK

"Lokalna Grupa Rybacka Zalew Zegrzyński"
gen. Władysława Sikorskiego 11/413
05-119 Legionowo
NIP: 536-18-79-660

ROK OBRACHUNKOWY

2013

PRZEDZIAŁ CZASOWY

2013-01-01 ÷ 2013-12-31

ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA

TYLKO ZAKSIĘGOWANE

NAZWA UŻYTKOWNIKA

GŁÓWNY ADMINISTRATOR

DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA

11 MARZEC 2014

| NAZWA POZYCJI | POPZEDNI OKRES | ZA OKRES ZESTAWIENIA | NARASTAJĄCO |
|---|---------------------|-------------------------|--------------------|
| | na dzień 2012-12-31 | 2013-01-01 ÷ 2013-12-31 | do dnia 2013-12-31 |
| A. Przychody z działalności statutowej | 522 700,19 | 691 158,00 | 691 158,00 |
| I. Składki brutto określone statutem | 53 000,00 | 46 300,00 | 46 300,00 |
| II. Inne przychody określone statutem | 469 700,19 | 644 858,00 | 644 858,00 |
| B. Koszty realizacji zadań statutowych | 494 562,10 | 596 022,37 | 596 022,37 |
| C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B) | 28 138,09 | 95 135,63 | 95 135,63 |
| D. Koszty administracyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Zużycie materiałów i energii | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Usługi obce | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G. Przychody finansowe | 99,20 | 24,82 | 24,82 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 1 148,00 | 1 148,00 |
| I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H) | 28 237,29 | 94 012,45 | 94 012,45 |
| J. Zyski i straty nadzwyczajne: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| K. Wynik finansowy ogółem (I+J) | 28 237,29 | 94 012,45 | 94 012,45 |
| I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia) | 28 237,29 | 94 012,45 | 94 012,45 |

Sporządził:

Agnieszka Nawrocka


Zatwierdził:

Prezes Zarządu

Edward Trojanowski

Wiceprezes Zarządu

Józef Zając

Członek Zarządu

Halina Grzelak

Członek Zarządu

Dorota Wróbel-Górecka

Członek Zarządu

Arkadiusz Wrzos



INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2013
„LOKALNEJ GRUPY RYBACKIEJ ZALEW ZEGRZYŃSKI”

Stowarzyszenie o nazwie „Lokalna Grupa Rybacka Zalew Zegrzyński” z siedzibą 05-119 Legionowo, ul. gen. Wł. Sikorskiego 11 lok. 413, jest dobrowolnym, samorządnym, trwałym zrzeszeniem stowarzyszeń i innych osób fizycznych i prawnych, o celach niezarobkowych, mającym na celu działanie na rzecz rozwoju obszarów zależnych od rybactwa.

W dniu 19 lutego 2010 roku postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Stowarzyszenie o nazwie „Lokalna Grupa Rybacka Zalew Zegrzyński” zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS: 0000349416. Podmiot nie jest wpisany do Rejestru Przedsiębiorców.

Księgi rachunkowe stowarzyszenie prowadzi we własnym zakresie.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. nr 76 z 2002 roku, poz. 694, z późniejszymi zmianami) oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. nr 137 z 2001 r. poz. 1539).

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

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

Stowarzyszenie „Lokalna Grupa Rybacka Zalew Zegrzyński” na dzień 31 grudnia 2013 roku zatrudniało czterech pracowników w wymiarze łącznie 3 etatów. W ramach realizowanych zadań były zatrudniane także osoby na podstawie umów zleceń i umów o dzieło. W 2013 roku zawarto 11 umów cywilno-prawnych.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej.

I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego.

1. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych Ustawą o rachunkowości. Podstawą wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy były:
 - a. dla rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - ceny ich nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,
 - b. dla zapasów rzeczowych aktywów obrotowych - ich ceny nabycia,
 - c. dla niespłaconych zobowiązań - kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy,
 - d. dla środków pieniężnych w banku - ich wartość nominalna.
2. W roku sprawozdawczym zachowano ciągłość bilansową i nie wprowadzono zmian dotyczących wyceny aktywów i pasywów.
3. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na pozycje bilansowe.
4. Ewidencję i rozliczanie kosztów realizacji zadań statutowych prowadzi się w podziale na poszczególne projekty.

II. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach.

Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

| L.p. | Wyszczególnienie | Początek roku | Zmiany | | Koniec roku |
|------|---------------------------------|---------------|-------------|--------------|-------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | Grunty własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Budynki i budowle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Maszyny i urządzenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Pozostałe środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Ogółem środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | |
|---|----------------------|
| <u>Aktywa obrotowe:</u> | 217 742,14 zł |
| - środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych w kwocie | 187 742,14 zł |
| - udzielone pożyczki | 30 000,00 zł |

| | |
|---|----------------------|
| <u>Fundusze własne:</u> | <u>148 545,13 zł</u> |
| - Fundusz statutowy | 54 532,68 zł |
| - Wynik finansowy za 2013 rok | 94 012,45 zł |
| <u>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:</u> | <u>69 222,01 zł</u> |
| - Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 69 222,01 zł |

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **217 767,14**, zamknął się nadwyżką przychodów nad kosztami (*zyskiem*) na kwotę **94 012,45 zł**, która zwiększy Fundusz statutowy roku 2014.

III. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów i ich źródłach, w tym przychodów określonych statutem uzupełniające o aktywach i pasywach.

| | |
|---|---------------------|
| <u>Przychody z działalności statutowej wyniosły</u> | <u>46 300,00 zł</u> |
| - składki członkowskie | 46 300,00 zł |

| | |
|---|----------------------|
| <u>Przychody z dotacji w ramach Programu Operacyjnego RYBY 2007-2013 wynosiły</u> | <u>644 858,00 zł</u> |
| - funkcjonowanie LGRZZ w 2012 roku | 55 658,03 zł |
| - funkcjonowanie LGRZZ w 2013 roku | 515 611,55 zł |
| - realizacja międzynarodowego projektu współpracy | 73 588,42 zł |

| | |
|-------------------------------------|-----------------|
| <u>Przychody finansowe wyniosły</u> | <u>24,82 zł</u> |
| - kapitalizacja odsetek bankowych | 24,82 zł |

IV. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych.

| | |
|---|----------------------|
| <u>Koszty realizacji zadań statutowych wyniosły</u> | <u>596 022,37 zł</u> |
|---|----------------------|

V. Źródła zwiększenia i sposób wykorzystania funduszu statutowego.

Fundusz statutowy w 2013 roku został zwiększony o nadwyżkę przychodów nad kosztami wynikającą z rozliczenia roku 2012 i wyniósł 54 532,68 złotych.

VI. Informacje o udzielonych gwarancjach, poręczeniach i innych zobowiązaniach związanych z działalnością statutową

Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji, poręczeń i nie zaciągało innych, poza wskazanymi w bilansie zobowiązań związanych z działalnością statutową.

VII. Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku a także źródłach ich finansowania.


Przychody statutowe Stowarzyszenia pochodzą ze składek członkowskich oraz z dotacji w ramach realizacji Programu Operacyjnym „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”.

Legionowo, dnia 11 marca 2014 roku.

Sporządził:

Agnieszka Nawrocka 

Zatwierdził:

Prezes Zarządu - Edward Trojanowski 

Wiceprezes Zarządu - Józef Zając 

Członek Zarządu - Halina Grzelak 

Członek Zarządu - Dorota Wróbel-Górecka 

Członek Zarządu - Arkadiusz Wrzos 