

SPRAWOZDANIE FINANSOWE RLGD „ POJEZIERZE BYTOWSKIE”

ZA ROK 2021

Działając w oparciu o przepisy art. 10 ust.1 i 2 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223 ze zm.) oraz w zakresie w jakim ustawa daje jednostkom wybór, Stowarzyszenie wybiera i stosuje rozwiązania w zakresie rachunkowości zgodnie z zatwierdzoną przez Zarząd polityką rachunkowości.

W sprawozdaniu wykazuje się dane w złotych i groszach.

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, a w szczególności na dzień kończący rok obrotowy, stosując odpowiednio zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, określone w rozdziale 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości tj. Dz.U. z 2002 r. nr 76, poz.694 z późniejszymi zmianami. Wycena bilansowa składników aktywów i pasywów powinna być dokonana zgodnie z art.28 ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- Bilansu
- Rachunek zysków i strat

Sprawozdanie finansowe sporządza się w języku polskim i w walucie polskiej. W bilansie wykazuje się stan aktywów i pasywów na dzień kończący rok obrotowy i poprzedni rok obrotowy.

W rachunku wyników wykazuje się dane za bieżący rok obrotowy i poprzedni. Za rok obrotowy przyjęto rok kalendarzowy.

Źródłami majątku Stowarzyszenia mogą być:

- składki członkowskie
- darowizny, spadki i zapisy
- subwencje i dotacje
- dochody ze zbiórek i imprez publicznych
- dochody z majątku
- odsetki od lokat kapitałowych
- odpisy od podatku przekazywane w trybie art.27 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie
- odpłatnej działalności statutowej
- wpisowego

Zysk wynikający z nadwyżki przychodów nad kosztami za rok 2020 w wysokości 8 127,17 po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2020 rok zwiększył fundusz podstawowy.

Na dzień 31.12.2021r w Rybackiej Lokalnej Grupie Działania „Pojezierze Bytowskie” była zatrudniona 1 osoba na umowę o pracę i 3 osoby na umowę zlecenie.

Przychody Stowarzyszenia w wysokości 396 754,57 zł pochodziły z następujących źródeł:

- składki członkowskie – 64 625,30
- dofinansowanie na funkcjonowanie - 254 002,55
- refundacja z urzędu pracy „Dźwignia zatrudnienia” - 78 126,72

Koszty Stowarzyszenia w wysokości 420 412,92 zł

to suma następujących kosztów:

- **amortyzacja** 53 678,76
(amortyzowane są następujące środki trwałe : - budynki, pompa ciepła, system alarmowy, centrala wentylacyjna, kserokopiarka, infrastruktura turystyczna)
- **zużycie materiałów i energii** 29 301,66
 - * energia elektryczna – 17 154,67
 - * materiały biurowe 1 385,08
 - * środki czystości 1 865,39
 - * art. spożywcze 3 565,11 (kawa, herbata, woda, soki na spotkania rady, zarządu, .)
 - * pozostałe 5 331,41 (nagrody na konkursy, rejestrator, baterie, wiązanki pogrzebowe)
- **usługi obce** 41 174,14
 - * usługi telekomunikacyjne 1 870,24
 - * usługi internetowe i aktualizacje 709,71
 - * opłaty bankowe 1 629,00
 - * woda, ścieki 673,52
 - * usługi komunalne 550,00
 - * usługi pozostałe 35 650,00 (dokumentacja projektowo-kosztowa, usługi budowlane, catering)
- **podatki i opłaty** 4 622,00 (podatek od nieruchomości)
- **wynagrodzenia** 145 759,98
(87 769,98– umowy o pracę; 47 020– umowy cywilno-prawne; 8 170,00 – wynagrodzenie w ramach projektu „Dźwignia zatrudnienia”)
- **ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia** 20 657,07 (składki zus)
- **pozostałe koszty** 208 698,58
 - * diety rady i zarządu , komisji rewizyjnej – 38 165,00
 - * podróże służbowe 4 123,88
 - * dzierżawa terenu 1 008,37
 - * przesyłki pocztowe 1147,60

- * ubezpieczenie mienia 2 100,00
- * koszty dot. fotowoltaiki 3 690,00
- * wypłata z tyt. projektów PUP 64 764,38
- * zmniejszenie wartości środków trwałych – likwidacja szopy – 10 015,06

Środki pieniężne wykazane w bilansie:

– gotówka w kasie	2 614,75 zł
– środki zgromadzone na rachunku bankowym bieżącym	288 158,78 zł
– środki na rachunku bankowym projektowym	51 527,94 zł

Rok obrotowy 2021 Stowarzyszenie zamknęło stratą w wysokości 23 658,35 zł.

Kwota zobowiązań krótkoterminowych wykazanych w bilansie wynosi 17 962,29 zł.

Stowarzyszenie nie udzieliło żadnych gwarancji i poręczeń, nie tworzyło również rezerw na jakiegokolwiek zobowiązania.

Sporządził:

Ewa Ciuk-Mikusek



