

Informacje ogólne do sprawozdania finansowego za rok 2016

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Dolina Soły”

- 1) nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji,

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Dolina Soły”

Rajsko Ul. Edukacyjna 9

32-600 Oświęcim

KRS 0000311344

- 2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,

Czas trwania jednostki jest nieograniczony

- 3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,

01.01.2016-31.12.2016

- 4) wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń,

Zgodnie z art. 28a ustawy rezygnacja z wyceny aktywów i pasywów w wartości godziwej i skorygowanej cenie nabycia. Pozycje bilansu wyceniane są w wartościach historycznych (w cenie nabycia, koszcie wytworzenia, kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty).

- 5) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności,

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności i nie są nam znane okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

- 6) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	Cena nabycia lub koszt wytworzenia, lub wartość przeszacowana (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszona o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe w budowie	Ogół kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Inwestycje krótkoterminowe	Cena (wartość) rynkowa lub cena nabycia zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	Cena nabycia lub koszt wytworzenia nie wyższy od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
Należności i udzielone pożyczki	W kwocie wymaganej zapłaty
Zobowiązania	W kwocie wymagającej zapłaty
Fundusze i kapitały, pozostałe aktywa i pasywa	Wartość nominalna

Informacje uzupełniające do bilansu:

- 1) kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzycelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

Zobowiązania na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 7 752,05 zł i dotyczą :

- zobowiązań wobec ZUS i US – 1 062,65 zł
- zobowiązań z tytułu wynagrodzeń – 1 012,00 zł
- pozostałych zobowiązań krótkoterminowych - 5 677,54 zł

Rajsko, 28.03.2017

Podpisy Zarządu:

Biurowo Rachunkowe
MDR-EKSPERT Sp. z o.o.

MAGDALENA WOJCZAK
Główny Księgowy

Barbara Hermel
Anna Fajfer
Stanisław Stępiec
Agnieszka Kocenda
Pawł ulm

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania "Dolina Soły"

ul. Edukacyjna 9
32-600 Rajsko
(nazwa jednostki)

REGON: 120770297
(numer statystyczny)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za rok 2016




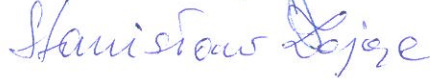



	Rok poprzedni	Rok bieżący
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	369 622,25	488 635,10
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	290 638,53	366 877,89
I. Amortyzacja	16 826,40	16 826,40
II. Zużycie materiałów i energii	14 884,54	22 063,95
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	158 700,38	205 287,81
IV. Pozostałe koszty	100 227,21	122 699,73
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	21 223,20	16 826,40
D. Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	5 868,11	2 978,43
E. Podatek dochodowy		
G. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	94 338,81	135 605,18
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	94 338,81	135 605,18
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

Data sporządzenia: 28.03.2017

Podpisy:

Biurowo Rachunkowe
MR-EKSPERT Sp. z o.o.

MAGDALENA WOJTCZAK
Główny Księgowy

**Stowarzyszenie Lokalna Grupa
Działania "Dolina Soły"**

ul. Edukacyjna 9
32-600 Rajsko
(nazwa jednostki)

REGON: 120770297
(numer statystyczny)

BILANS na dzień 31.12.2016

AKTYWA	Stan na	
	początek roku	koniec roku
A. Aktywa trwałe, w tym:	67 305,60	54 907,20
– środki trwałe	67 305,60	54 907,20
B. Aktywa obrotowe, w tym:	128 266,92	725 300,10
– zapasy	0,00	0,00
– należności krótkoterminowe	4 200,89	1 500,00
Aktywa razem	195 572,52	780 207,30

PASywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	108 857,29	150 123,66
– kapitał (fundusz) podstawowy	14 518,48	14 518,48
– należne wpłaty na kapitał	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	86 715,23	630 083,64
– rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
– zobowiązania z tytułu kredytów i	18 852,05	0,00
Pasywa razem	195 572,52	780 207,30

Data sporządzenia: 28.03.2017

Podpisy:

Biuro Rachunkowe
MDR-EKSPERT Sp. z o.o.

MAGDALENA WOJTCZAK
Główny Księgowy

Pracownicy - Stenistka
Bonhara Helme
Anna Fejka
Stanisław Dajęca
Agnieszka Kowalska
Pawel
Anna

PROTOKÓŁ KOMISJI REWIZYJNEJ Z CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCEJ

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania: „Dolina Soły” w składzie:

1. Teresa Kukiela – Przewodnicząca Komisji
2. Magdalena Jasek Woś – Członek Komisji
3. Marek Sekunda – Członek Komisji
4. Agata Szyszka – Mądro (nieobecna na posiedzeniu w dniu 19.04.2017r.)

Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę Stowarzyszenia LGD „Dolina Soły“, zapoznała się z następującymi dokumentami:

- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Informacja dodatkowa
- Salda i obroty ksiąg rachunkowych
- Wrywkowe dokumenty księgowe
- Deklaracja CIT-8
- Informacja monitorująca realizację operacji za rok 2016 w ramach poddziałania 19.4 objętego PROW 2014-2020
- Delegacje za rok 2016

Komisja stwierdziła, co następuje:

I RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Przychody Stowarzyszenia „Dolina Soły” wyniosły w 2016 r. 505 461,50 zł
Koszty za 2016 r. wyniosły 369 856,32 zł

Za 2016 r. osiągnięta została nadwyżka przychodów nad kosztami w wysokości 135 605,18 zł

II BILANS

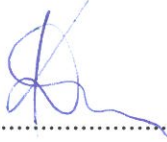
Suma aktywów i pasywów – 780 207,30 zł
W tym środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – 723 800,10 zł

WNIOSKI:

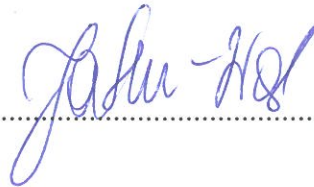
1. Komisja stwierdza, że wszelkie działania Zarządu w 2016 r. były celowe i prawidłowe, a przede wszystkim miały na celu poprawę sytuacji finansowej oraz dalszy rozwój Stowarzyszenia.
2. Komisja wnioskuje o udzielenie Zarządowi Stowarzyszenia absolutorium za rok 2016 r.
3. Komisja zwraca uwagę na stabilizację bieżącej sytuacji finansowej wynikającą z podpisania umowy o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność nr 00020-6933-UM0610020/15 zawartej w dniu 11 maja 2016r. gdzie wysokość środków finansowych na wsparcie realizacji operacji w ramach LSR opiewa na kwotę 9 900 000,00 natomiast wysokość środków finansowych na wsparcie funkcjonowania LGD opiewa na kwotę 2 205 000,00 zł.

UWAGI:

1. Komisja zwraca uwagę na konieczność dokładniejszego opisywania faktur ze wskazaniem dokładnego celu zakupu np. zakup artykułów spożywczych na posiedzenie Rady, spotkanie w dniu..itp.
2. Komisja zwraca uwagę na konieczność bieżącego zatwierdzania dokumentów finansowych przez Zarząd Stowarzyszenia.



.....



.....



.....