

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

Za okres: od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 r

Nazwa stowarzyszenia : **LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA „ZIELONY PIERŚCIEŃ”**

z siedzibą w **KOŚMINIE 7**

# Spis treści

- I. Uchwała Zarządu
- II. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego - informacja dodatkowa cz. I
- III. Bilans (załącznik 1)
- IV. Rachunek zysków i strat (załącznik 2)
- V. Dodatkowe informacje i objaśnienia - informacja dodatkowa cz. II
- VI. Informacja o realizowanych projektach:

**PROJEKT” WSPARCIE NA RZECZ KOSZTÓW BIEŻĄCYCH I AKTYWIZACJI  
OBJĘTY PROGRAMEM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2014-2020  
(KBA)**

**PROJEKT –PROJEKT WSPÓŁPRACY „MARKA LOKALNA SZANSĄ ROZWOJU  
REGIONU”(DALEJ ML).**

**PROJEKT – BUDOWA MIEJSCA WYPOCZYNKU TURYSTÓW (DALEJ PWMW)**

**PROJEKT – OPERACJA WŁASNA WYDAWNICTWA PROMOCYJNE (DALEJ OWWP)**

**PROJEKT – OPERACJA WŁASNA ELEMENTY PROMOCYJNE (DALEJ OWEP)**

**PROJEKT – OPERACJA WŁASNA WARSZTATY KULINARNE (DALEJ OWWK)**

**PROJEKT – WSPÓŁPRACY BUDOWA BOISKA WIELOFUNKCYJNEGO (DALEJ  
PWBW)**

**PROJEKT- WSPARCIE PRZYGOTOWAWCZE – II NABÓR (DALEJ WP II)**

**PROJEKT- OPERACJA WŁASNA: ORGANIZACJA FESTIWALU PRODUKTU  
LOKALNEGO W NAŁĘCZOWIE (DALEJ OWF)**

**PROJEKT- PROJEKT WSPÓŁPRACY: TURYSTYKA ROWEROWA – ROZWÓJ I  
PROMOCJA REGIONU W OPARCIU O LOKALNE ZASOBY (DALEJ PWTR)**

# Uchwała Zarządu Nr 5/23/Z

z dnia 29.03.2023 r.

Zarząd Stowarzyszenia **LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA „ZIELONY PIERŚCIENŃ”** przedstawia sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2022 do 31-12-2022 r. , na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego - informacja dodatkowa cz. I
2. Bilans (załącznik 1)
3. Rachunek zysków i strat (załącznik 2)
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia - informacja dodatkowa cz. II

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy członków Zarządu:

Imię, Nazwisko	Stanowisko	Podpis
Zbigniew Pacholik	Prezes Zarządu	_____
Sławomir Łowczak	Wiceprezes Zarządu	_____
Beata Antoniak	Sekretarz	_____
Aneta Sosik- Kierszniewska	Skarbnik	_____
Paweł Kamola	Członek Zarządu	_____
Mirosław Grzelak	Członek Zarządu	_____
Agnieszka Gąska	Członek Zarządu	_____
Arkadiusz Małecki	Członek Zarządu	_____
Jakub Pruchniak	Członek Zarządu	_____
Sylwia Skwarek	Członek Zarządu	_____
Barbara Grzesiak	(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)	

## II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO INFORMACJA DODATKOWA CZ. I

### Dane identyfikacyjne:

- Nazwa stowarzyszenia : LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA „ZIELONY PIERŚCIEŃ”
- Siedziba 24-103 KOŚMIN 7
- Organ prowadzący rejestr [KRS]
- Nazwa i numer rejestru [NR]0000300679
- NIP: 7162743539
- REGON: 060349256
- PKD: 9499Z – DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁYCH ORGANIZACJI CZŁONKOWSKICH, GDZIE INDZIEJ NIE SKLASYFIKOWANA
- Czas trwania działalności jednostki - nieograniczony
- Okres objęty sprawozdaniem [.01-01-2022 – 31-12-2022 r.]

### Cel działania:

1. działanie na rzecz zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich,
2. aktywizowanie ludności wiejskiej,
3. opracowanie i realizacja Lokalnej Strategii Rozwoju Lokalnej Grupy Działania “ Zielony Pierścień”,
4. promocja obszarów wiejskich,
5. wspieranie i wdrażanie programów rozwoju o celach zbieżnych z celami niniejszego statutu, finansowanych przez instytucje rządowe, samorządowe oraz struktury Unii Europejskiej i inne podmioty krajowe oraz zagraniczne,
6. działalność edukacyjna i inforacyjna w zakresie możliwości korzystania i wdrażania programów rozwoju,
7. rozwijanie konkurencyjnej gospodarki opartej na wiedzy i przedsiębiorczości,
8. działalność edukacyjna i informacyjna oraz szkoleniowa mająca na celu poprawę spójności społecznej i ekonomicznej z Unią Europejską, na poziomie regionalnym oraz krajowym,
9. podtrzymywanie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej,
10. wspieranie działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych,
11. wspieranie działań na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między narodami i społecznościami lokalnymi,
12. rozwój społeczeństwa obywatelskiego,
13. promocja zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych bezrobociem,
14. upowszechnianie kultury fizycznej, sportu i turystyki na obszarach wiejskich,
15. ochrona zdrowia i bezpieczeństwo,
16. promowanie produktów lokalnych,

17. upowszechnianie i ochrona praw kobiet oraz zasady równych szans kobiet i mężczyzn,
18. wspieranie działalności na rzecz osób niepełnosprawnych,
19. wspieranie edukacji ekologicznej, aktywności proekologicznej mieszkańców oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego,
20. prowadzenie działalności szkoleniowej i doradczej związanej z realizacją celów i działań statutowych,
21. promocja działań partnerskich w ramach współpracy trójsektorowej (samorządy, organizacje pozarządowe, przedsiębiorcy),
22. prowadzenie działalności naukowej, badawczej i rozwojowej,
23. upowszechnianie i wymianę informacji o inicjatywach związanych z aktywizacją ludności na obszarach wiejskich położonych na terenie LGD „Zielony Pierścień”,
24. prowadzenie innych działań na rzecz rozwoju obszarów wiejskich położonych na terenie działalności LGD „Zielony Pierścień”.

## **Wskazania**

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Stowarzyszenie LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA „ZIELONY PIERŚCIEN” w dającej się przewidzieć przyszłości.
2. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
3. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
4. Stowarzyszenie nie może prowadzić działalność gospodarczą, z której dochód przeznaczony jest na realizację celów statutowych. W roku 2022 działalności gospodarczej – nie prowadziło.
5. Miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych:  
Księgi rachunkowe Stowarzyszenia LGD „Zielony Pierścień” prowadzone są w Biurze Usług Księgowych Barbara Grzesiak w Puławach przy ul. Centralna 2..

## STOSOWANE METODY I ZASADY RACHUNKOWOŚCI

**Zasada kontynuacji**-Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

**Zasadami memoriału**-Zgodnie z zasadą memoriału jednostka ujmuje w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte przychody i koszty, związane z tymi przychodami niezależnie od terminu ich zapłaty.

**Zasada współmierności przychodów i kosztów**-Zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów - Stowarzyszenie za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

**Wycena aktywów i pasywów**-Wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

**Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następującej zasady-wartości niematerialne i prawe o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji. **Środki**

**trwale** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia składników majątku pomniejszonych o umorzenie. **Środki trwale jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów** są to składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł. Środki trwale umarżane są według metody: liniowej lub degresywnej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. **Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według ceny rynkowej albo ceny nabycia zależnie od tego, która z nich jest niższa. **Należności i udzielone pożyczki** wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

**Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. **Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. **Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów** czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. **Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie sprzedaży stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. **Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne** dokonywane są w wyso-kości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów** obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. **Przychody** obejmują należne lub uzyskane kwoty brutto ujmowane w okresach, których dotyczą. **Koszty** – Stowarzyszenie prowadzi koszty w układzie rodzajowym oraz dokonuje ich kwalifikacji na koszty statutowe oraz administracyjne. Za koszty statutowe uznaje się koszty związane z realizacją danego programu, którego cel zgodny jest z celami statutowymi jednostki. Koszty administracyjne to pozostałe koszty – niezakwalifikowane do statutowych. Na **wynik finansowy** Stowarzyszenia wpływają ponadto:

- (a) pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością LGD w zakresie m.in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- (b) nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- (c) koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- (d) straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia stowarzyszenia poza jego działalnością operacyjną.

**Wynik** zwiększa odpowiednio koszty lub przychody następnego roku obrotowego.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**  
**INFORMACJA DODATKOWA CZ. II**

**DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO**

1. Kapitał podstawowy ogółem z tego :	
a) Fundusz statutowy Stowarzyszenia:	0,00 zł
b) Wynik finansowy z roku bieżącego to-	
<b><u>nadwyżka przychodów nad kosztami w wysokości</u></b>	<b><u>228.510,72 zł</u></b>

**ROZLICZENIE FINANSOWE**

I. Środki posiadane z roku ubiegłego:	
a. na rachunkach bankowych i w kasie	<b>25.188,48 zł</b>
II. Wpływy:	
a. składki członkowskie	87.284,72 zł
b. ze źródeł publicznych:	723.915,95 zł
c. zaciągnięcie kredytu	31.815,00 zł
Łączne wpływy -	<b><u>843.015,67 zł</u></b>
-	
III. Wydatki:	
a. rozrachunki z pracownikami z różnych tytułów np. delegacji	1.868,80 zł
b. zapłata faktur kosztowych,	249.800,48 zł
c. odsetki bankowe z tyt kredytu	2.419,25 zł
d. zapłacone podatki i składki ZUS	118.125,77 zł
e. wypłata wynagrodzeń dla pracowników oraz z tyt. umów zleceń	185.581,67 zł
f. wypłaty dla członków Zarządu i Rady (diety)	5.450,00 zł
g. zwrot środków z projektów -	7.736,84 zł
h. koszty sądowe	1.697,03 zł
j. spłata kredytu	31.815,00 zł
k zapłata prowizji bankowych	1.428,73 zł
l. składki członkowskie	500,00 zł
ł. wsparcie sieci LGD	600,00 zł
m. spłata debetu	61.748,10 zł
Łączne wydatki	<b><u>668.771,67 zł</u></b>
<b>Zostało środków pieniężnych na dzień 31.12.2022 r</b>	<b>199.432,48 zł</b>

## INFORMACJA O WYSOKOŚCI UZYSKANYCH PRZYCHODÓW

### STRUKTURA RZECZOWA (RODZAJE DZIAŁALNOŚCI) I TERYTORIALNA (KRAJ, EKSPORT) PRZYCHODÓW

1. Rodzaje działalności – działalność statutowa
2. Przychody netto z działalności ogółem:
3. Struktura terytorialna przychodów: kraj.

**803.463,83 zł**

<b>ŹRÓDŁA PRZYCHODÓW:</b>	<b>WARTOŚĆ</b>	<b>PROCENT</b>
Naliczone składki członkowskie	87.284,72 zł	10,86.%
Środki pochodzące ze źródeł publicznych, w tym z budżetu państwa i budżetu gminy:		
PROJEKT –PROJEKT WSPÓŁPRACY „MARKA LOKALNA SZANSĄ ROZWOJU REGIONU”(DALEJ ML)	66.589,11 zł	
zwrot środków	-1.810,00 zł	
PROJEKT” WSPARCIE NA RZECZ KOSZTÓW BIEŻĄCYCH AKTYWIZACJI OBJĘTY PROGRAMEM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2014-2020 (KBA)	474.914,02 zł	
PROJEKT – OPERACJA WŁASNA WARSZTATY KULINARNE (DALEJ OWWK)	27.194,82 zł	
zwrot środków	-2.640,82 zł	
PROJEKT – OPERACJA WŁASNA ELEMENTY PROMOCYJNE (DALEJ OWEP)	26.066,02 zł	
zwrot środków	-3.286,02 zł	
PROJEKT- OPERACJA WŁASNA: ORGANIZACJA FESTIWALU PRODUKTU LOKALNEGO W NAŁĘCZOWIE (DALEJ OWF)	50.000,00 zł	
PROJEKT- WSPARCIE PRZYGOTOWAWCZE – II NABÓR (DALEJ WP II)	14.800,00 zł	
PROJEKT- PROJEKT WSPÓŁPRACY: TURYSTYKA ROWEROWA – ROZWÓJ I PROMOCJA REGIONU W OPARCIU O LOKALNE ZASOBY (DALEJ PWTR)	64.351,98 zł	
	<b>716.179,11 zł</b>	<b>89,14 %</b>
	<b>803.463,83 zł</b>	<b>100,00%</b>

**Łączne przychody**

-

**803.463,83 zł**

### INFORMACJA O PONIESIONYCH KOSZTACH

<b>Nazwa kosztów</b>	<b>kwota</b>
<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b><u>42.445,04</u></b>
Koszty zużycia energii elektr. i gazu	4.565,90
Koszt zużycia wody	335,66
Zużycie materiałów pozostałych:	37.543,48
- środki czystości	204,01
- materiały biurowe, druki, tonery	6.855,68
- koszty cateringu dotyczące szkoleń i warsztatów dla wioskodawców oraz posiedzeń organów Stowarzyszenia, konferencji.	4.458,90



<b>Nazwa kosztów</b>	<b>kwota</b>
- materiały pozostałe	9.904,10
- nagrody, podarunki ( dla klientów Festiwalu PL)	14.391,79
- wyposażenie	1.729,00
<b>Usługi obce:</b>	<b><u>188.808,06</u></b>
-usługi pocztowe i telekomunikacyjne	7.277,72
-usługi księgowo - doradcze, prawnicze.	29.544,60
- najmu lokali, nieruchomości	65.526,69
- wywóz nieczystości	2.414,70
- konserwacje, remonty	147,60
- promocja	1.107,00
- kampania reklamowa, wykonanie filmów	1.700,00
- sprzątanie	1.662,00
- usługi budowlane / remontowe/ i ogrodnicze / koszenie trawy/	2.350,00
- wykonanie ekspertyz	13.000,00
- wykonanie projektu budowlanego	9.162,00
- wykonanie plakatów, szyldów, reklam	3.029,50
- promocja produktu lokalnego	639,60
- reklama w mediach (prasa, radio)	2.212,77
- wykonanie zdjęć	14.060,00
- organizacja warsztatów kulinarnych	28.800,00
- koncerty (podczas Festiwalu Produktu Lokalnego)	6.098,88
- szkolenia	75,00
<b>Oplaty i podatki</b>	<b>440,87</b>
Oplaty	440,87
<b>Wynagrodzenia</b>	<b><u>253.326,00</u></b>
- wynagrodzenia osobowe	241.826,00
- wynagrodzenia bezosobowe / umowy o dzieło, zlecenia /	11.500,00
<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b><u>49.404,16</u></b>
- narzuty ZUS	49.284,16
- świadczenia na rzecz pracowników	120,00
<b>Amortyzacja</b>	<b><u>17.610,59</u></b>
<b>Pozostałe wydatki</b>	<b><u>18.802,11</u></b>
- podróże służbowe /zwrot kosztów delegacji /	1.868,80
- diety dla członków Rady	3.900,00
- diety dla członków Zarządu	1.550,00
- prowizje bankowe / opłaty za przelewy/	1.428,73

Nazwa kosztów	kwota
- ubezpieczenia majątkowe i grupowe	495,00
- ubezpieczenia imprez	260,40
- licencje – programy komputerowe oraz rejestracja domen	8.199,18
- składki członkowskie i wsparcie sieci LGD	1.100,00
<b>Łączne koszty działalności operacyjnej</b>	<b><u>570.836,83</u></b>

<b>Koszty finansowe:</b>	<b>2.419,25 zł</b>
- koszty obsługi kredytu / odsetki, prowizje/	2.419,25 zł
<b>Koszty operacyjne:</b>	<b>1.697,03 zł</b>
- opłata sądowa	1.697,03 zł
- zaokraglenia	5,94 zł
<b>Łączne koszty</b>	<b><u>574.959,05 zł</u></b>

**Wynik bilansowy za 2022 r to nadwyżka przychodów nad kosztami w wysokości 228.504,78 zł**

### INFORMACJA O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji

(wg wartości aktywów brutto)	Stan BO	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenia z tytułu			Stan BZ
		a	b	c	d	e	f	
Środki trwałe	198.606,30	12.029,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.636,29
a) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale	46.889,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.889,98
c) urządz tech i mas	70.041,76	12.029,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.071,75
d) środki transp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trw.	81.674,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.674,56
Wart.niem.i praw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gdzie: a) nabycie b) zwiększenie wartości w wyniku aktualizacji  
c) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zwiększenie wartości  
d) zmniejszenie wartości w wyniku aktualizacji  
e) zbycie f) przemieszczenie wewnętrzne

Majątek amortyzowany nazwa	BO	Amortyzacja - umorzenia środków trwałych				BZ	
		Zwiększenia	nia	Zmniej	szenia	BZ	aktywów netto
		1	2	3	4		
Środki trwałe	165.164,87	17.610,59	0,00	0,00	0,00	182.775,46	27.860,83
a) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) bud, lokale i ob	25.335,55	3.788,40	0,00	0,00	0,00	29.123,95	17.766,03
c) urządz tech masz	70.041,76	12.029,99	0,00	0,00	0,00	82.071,75	0,00
d) środki transp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trw.	69.787,56	1.792,20	0,00	0,00	0,00	71.579,76	10.094,80

Gdzie: 1) z tytułu amortyzacji 2) z tytułu aktualizacji wyceny 3) z tytułu zbycia lub likwidacji 4) z tytułu przemieszczenia wewnętrznego

**INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE****- środki pieniężne**

<i>LP</i>	<i>TYTUŁEM</i>	<i>KWOTA</i>
1	Rachunek BS ....48 Nałęczów	11.325,00
2	Rachunek BS ....35 Nałęczów	64.351,98
3	Rachunek BS ....92 Nałęczów	123.672,11
	Ogółem na rachunkach bankowych	<b>199.349,09</b>
4	Środki pieniężne w kasie	83,39
	<b><u>razem</u></b>	<b><u>199.432,48</u></b>

**NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG**

<i>LP</i>	<i>TYTUŁEM</i>	<i>KWOTA</i>
1	Nierozliczone zaliczki na realizację grantów Projekt KIK/15	23.300,74
2	Home.pl sp.j	204,18
3	Orange Polska SA	79,95
	Łącznie	<b><u>23.584,87</u></b>

**ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG**

<i>LP</i>	<i>TYTUŁEM</i>	<i>KWOTA</i>
<b>1</b>	Z tyt. Dostaw usług	<b><u>8.579,39</u></b>
	Poczta Polska SA	1.321,50
	White Pen Studio – Mateusz Orzeł	7.200,00
	Zakład Usług Komunalnych Sp. z O.O	57,89

**NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU PODATKÓW**

<i>LP</i>	<i>TYTUŁEM</i>	<i>KWOTA</i>
1	Z tyt. podatków z wynagrodzeń	5,00
2	z tyt.ubezpieczen społecznych	178,40

**POZOSTAŁE INFORMACJE:**

W roku 2022 Stowarzyszenie nie udzieliło żadnych poręczeń.

**ROZLICZENIA PROJEKTÓW**  
**PROJEKT-**  
**„WSPARCIE NA RZECZ KOSZTÓW BIEŻĄCYCH I AKTYWIZACJI” OBJĘTEGO**  
**PROGRAMEM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2014-2020 (KBA)**

INFORMACJA O WYSOKOŚCI UZYSKANYM DOFINANSOWANIU

474.914,02 zł

**INFORMACJA O PONIESIONYCH KOSZTACH**

Nazwa kosztów	kwota
<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b><u>3.119,56</u></b>
- środki czystości	204,01
- materiały biurowe, druki, tonery	2.188,97
- koszty cateringu dotyczące szkoleń i warsztatów dla wioskodawców oraz posiedzeń organów Stowarzyszenia, konferencji.	198,60
- nagrody, podarunki	340,00
- materiały pozostałe	187,98
<b>Usługi obce:</b>	<b><u>91.980,01</u></b>
-usługi pocztowe i telekomunikacyjne	6.127,72
-usługi księgowe - doradcze, prawnicze.	29.520,00
- najmu lokali, nieruchomości	41.308,01
- wywóz nieczystości	694,68
- konserwacje, remonty	147,60
- promocja	1.107,00
- wykonanie ekspertyz	13.000,00
- szkolenia	75,00
<b>Wynagrodzenia</b>	<b><u>249.026,00</u></b>
- wynagrodzenia osobowe	241.826,00
- wynagrodzenia bezosobowe / umowy o dzieło, zlecenia /	7.200,00
<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b><u>49.404,16</u></b>
- narzuty ZUS	49.284,16
- szkolenia	120,00
<b>Pozostałe wydatki</b>	<b><u>11.377,27</u></b>
- podróże służbowe /zwrot kosztów delegacji I diet /	1.795,20
- diety dla członków Rady	3.900,00
- prowizje bankowe / opłaty za przelewy/	271,00
- ubezpieczenia majątkowe	495,00
- licencje – programy komputerowe, rejestracja domen	4.316,07
- wsparcie sieci LGD	600,00
<b>Razem koszty działalności operacyjnej</b>	<b><u>404.907,00</u></b>



**PROJEKT –  
PROJEKT WSPÓŁPRACY „MARKA LOKALNA SZANSĄ ROZWOJU REGIONU”  
(ML)**

**Rok 2019**

– wysokość dofinansowania	53.442,80 zł
- koszty	42.841,08 zł
- nadwyżka przychodów nad kosztami	10.601,72 zł

**Rok 2020**

Wystąpiła nadwyżka kosztów w wysokości -	48.208,37 zł
Zwrócono nadmiernie pobraną kwotę wyprzedzającego finansowania	13.581,05 zł

**Rok 2021**

Wystąpiła nadwyżka kosztów w wysokości -	13.593,15 zł
--	--------------

**Rok 2022**

Wysokość dofinansowania –	66.589,11 zł
Zwrócono nadmiernie pobraną kwotę wyprzedzającego finansowania	1.810,00 zł

Razem dofinansowanie	104.640,86 zł
Koszty (2019-2021)	104.642,60 zł
Różnica pokryta ze środków własnych	1,74 zł

**PROJEKT ZAKOŃCZONO.**

**PROJEKT –  
BUDOWA MIEJSCA WYPOCZYNKU TURYSTÓW (DALEJ PWMW)**

**INFORMACJA O WYSOKOŚCI UZYSKANYM DOFINANSOWANIU:**

Rok 2021 -	0,00 zł
Dofinansowanie -	0,00 zł

**INFORMACJA O PONIESIONYCH KOSZTACH:**

Rok 2021 -	
Koszty z tytułu dokumentacji projektu	10.000,00 zł
<b>Łączne koszty :</b>	<b>10.000,00 zł</b>

Wystąpiła nadwyżka kosztów w wysokości -	10.000,00 zł
--	--------------

**Rok 2022**

Dofinansowanie -	0,00 zł
Koszty z tytułu dokumentacji projektu	5.472,00 zł
Wystąpiła nadwyżka kosztów (2021-2022 ) w wysokości -	15.472,00 zł

**PROJEKT W TRAKCIE REALIZACJI.**

**PROJEKT –  
OPERACJA WŁASNA WYDAWNICTWA PROMOCYJNE (DALEJ OWWP)**

**INFORMACJA O WYSOKOŚCI UZYSKANYM DOFINANSOWANIU:**

Rok 2021 -	
Wyprzedzające finansowanie -	18.185,00 zł
<b>Łącznie: -</b>	<b>18.185,00 zł</b>

**INFORMACJA O PONIESIONYCH KOSZTACH:**

Rok 2021 -	
Koszty	0,00 zł
<b>Łączne koszty :</b>	<b>0,00 zł</b>

Wystąpiła nadwyżka przychodów w wysokości - 18.185,00 zł

Rok 2022 -	
Wyprzedzające finansowanie -	0,00 zł
<b>Łącznie: -</b>	<b>18.185,00 zł</b>

**INFORMACJA O PONIESIONYCH KOSZTACH:**

Rok 2022 -	
Koszty – wykonanie zdjęć	14.060,00 zł
<b>Łączne koszty :</b>	<b>14.060,00 zł</b>

Wystąpiła nadwyżka przychodów w wysokości - 4.125,00 zł

**PROJEKT W TRAKCIE REALIZACJI.**

**PROJEKT –  
OPERACJA WŁASNA ELEMENTY PROMOCYJNE (DALEJ OWEP)**

Rok 2021	
Wyprzedzające finansowanie -	18.185,00 zł
Koszty	31.368,48 zł
<b>Wystąpiła nadwyżka kosztów w wysokości -</b>	<b>13.183,48 zł</b>

Rok 2022	
Refundacja -	26.066,02 zł
zwrot środków	3.286,02 zł
<b>Łącznie: -</b>	<b>22.780,00 zł</b>
<b>lata 2021-2022</b>	<b>40.965,00 zł</b>

Koszty	9.597,12 zł
<b>Łączne koszty  (2021-2022) :</b>	<b>40.965,60 zł</b>

Wystąpiła nadwyżka kosztów w wysokości - 0,60 zł  
sfinansowana ze środków własnych.

**PROJEKT ZAKOŃCZONO.**

**PROJEKT –  
OPERACJA WŁASNA WARSZTATY KULINARNE (DALEJ OWWK)**

**INFORMACJA O WYSOKOŚCI UZYSKANYM DOFINANSOWANIU:**

Rok 2021	
Wyprzedzające finansowanie -	18.185,00 zł
Koszty	11.727,00 zł
Wystąpiła nadwyżka przychodów w wysokości -	6.458,00 zł
<b>Rok 2022</b>	
Refundacja -	27.194,82 zł
zwrot środków	2.640,82 zł
<b>Łącznie: -</b>	<b>24.554,00 zł</b>
<b>lata 2021-2022</b>	<b>42.739,00 zł</b>
Koszty	31.012,77 zł
<b>Łączne koszty  (2021-2022) :</b>	<b>42.739,77 zł</b>
Wystąpiła nadwyżka kosztów w wysokości - sfinansowana ze środków własnych.	0,77 zł

**INFORMACJA O PONIESIONYCH KOSZTACH**

Nazwa kosztów	kwota
<b>Usługi obce:</b>	<b><u>31.012,77</u></b>
- reklama w mediach	2.212,77
- organizacja warsztatów	28.800,00
<b>Łączne koszty działalności operacyjnej</b>	<b><u>31.012,77</u></b>

**PROJEKT ZAKOŃCZONO.**

**PROJEKT –  
WSPÓŁPRACY BUDOWA BOISKA WIELOFUNKCYJNEGO (DALEJ PWBW)**

**INFORMACJA O WYSOKOŚCI UZYSKANYM DOFINANSOWANIU:**

Rok 2021	
Wyprzedzające finansowanie -	0,00 zł
Koszty	15.621,00 zł
Wystąpiła nadwyżka kosztów w wysokości -	15.621,00 zł
<b>Rok 2022</b>	
Dofinansowanie	0,00 zł
Koszty - dokumenty projektowo-kosztorysowe	3.690,00 zł
<b>Łączne koszty  (2021-2022) :</b>	<b>19.311,00 zł</b>
Wystąpiła nadwyżka kosztów w wysokości -	19.311,00 zł

**PROJEKT W TRAKCIE REALIZACJI.**



**PROJEKT-  
WSPARCIE PRZYGOTOWAWCZE – II NABÓR (DALEJ WP II)**

Wyprzedzające finansowanie -

**14.800,00 zł**

**INFORMACJA O PONIESIONYCH KOSZTACH**

Nazwa kosztów	kwota
<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b><u>9.485,09</u></b>
- materiały biurowe, druki, tonery	4.666,71
- koszty cateringu dotyczące szkoleń i warsztatów dla wioskodawców oraz posiedzeń organów Stowarzyszenia, konferencji.	3.089,38
- wyposażenie	1.729,00
<b>Usługi obce:</b>	<b><u>1.150,00</u></b>
-usługi pocztowe i telekomunikacyjne	1.150,00
<b>Amortyzacja</b>	<b><u>12.029,99</u></b>
<b>Pozostałe wydatki</b>	<b><u>3.223,17</u></b>
- podróże służbowe /zwrot kosztów delegacji I diet /	73,60
- prowizje bankowe / opłaty za przelewy/	2,00
- licencje – programy komputerowe, rejestracja domen	3.147,57
<b>Łączne koszty działalności operacyjnej</b>	<b><u>25.888,25</u></b>

Uzyskane dofinansowanie -

14.800,00 zł

Wydatki -

25.888,25 zł

**Nadwyżka kosztów nad przychodami**

**11.088,25 zł**

**INFORMACJA O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU.**

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji

(wg wartości aktywów brutto)	Stan BO	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenia z tytułu			Stan BZ
		a	b	c	d	e	f	
Środki trwałe	0,00	12.029,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.029,99
a) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) urządz tech i mas	0,00	12.029,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.029,99
d) środki transp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wart.niem.i praw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gdzie: a) nabycie                      b) zwiększenie wartości w wyniku aktualizacji

c) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zwiększenie wartości

d) zmniejszenie wartości w wyniku aktualizacji

e) zbycie

f) przemieszczenie wewnętrzne

Majątek amortyzowany		Amortyzacja - umorzenia środków trwałych				BZ	
nazwa	BO	Zwiększe	nia	Zmniej	szenia	BZ	aktywów netto
		1	2	3	4		
Środki trwałe	0,00	12.029,99	0,00	0,00	0,00	12.029,99	0,00
a) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) bud, lokale i ob	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) urządź tech masz	0,00	12.029,99	0,00	0,00	0,00	12.029,99	0,00
d) środki transp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gdzie: 1) z tytułu amortyzacji  
2) z tytułu aktualizacji wyceny

3) z tytułu zbycia lub likwidacji  
4) z tytułu przemieszczenia wewnętrznego

#### POZOSTAŁE INFORMACJE:

W roku 2022 w ramach tego projektu, Stowarzyszenie nie udzieliło żadnych gwarancji, poręczeń i nie zaciągnęło innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

#### PROJEKT W TRAKCIE REALIZACJI.

### PROJEKT- OPERACJA WŁASNA: ORGANIZACJA FESTIWALU PRODUKTU LOKALNEGO W NAŁĘCZOWIE (DALEJ OWF)

Refundacja -

**50.000,00 zł**

#### INFORMACJA O PONIESIONYCH KOSZTACH

Nazwa kosztów	kwota
<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b><u>14.266,11</u></b>
- koszty cateringu dotyczące szkoleń I warsztatów dla wioskodawców oraz posiedzeń organów Stowarzyszenia, konferencji.	214,32
- nagrody, podarunki	14.051,79
<b>Usługi obce:</b>	<b><u>34.119,78</u></b>
- dzierżawa lokali	24.081,00
- wywóz nieczystości	248,40
- sprząatanie	1.662,00
- wykonanie szyldów, plakatów	492,00
- wykonanie reklam	1.537,50
7- koncerty	6.098,88
<b>Wynagrodzenia</b>	<b><u>4.300,00</u></b>
<b>Pozostałe wydatki</b>	<b><u>260,40</u></b>
- ubezpieczenie imprez	260,40
<b>Łączne koszty działalności operacyjnej</b>	<b><u>52.946,29</u></b>

Uzyskane dofinansowanie -

50.000,00 zł

Wydatki -

52.946,29 zł

**Nadwyżka kosztów nad przychodami sfinansowana ze środków własnych**

**2.946,29 zł**

**PROJEKT ROZLICZONY.**

**PROJEKT- PROJEKT WSPÓŁPRACY: TURYSTYKA ROWEROWA – ROZWÓJ I  
PROMOCJA REGIONU W OPARCIU O LOKALNE ZASOBY (DALEJ PWTR)**

Wyprzedzające finansowanie -	64.351,98 zł
Koszty	0,00 zł
Wystąpiła nadwyżka przychodów w wysokości -	64.351,00 zł

**PROJEKT W TRAKCIE REALIZACJI.**

**DZIAŁALNOŚĆ STOWARZYSZENIA POZAPROJEKTOWA**

**INFORMACJA O WYSOKOŚCI UZYSKANEGO PRZYCHODU**

ŹRÓDŁA PRZYCHODÓW:	WARTOŚĆ
Składki członkowskie	87.284,72
<b>Łącznie</b>	<b>87.284,72</b>

**INFORMACJA O PONIESIONYCH KOSZTACH**

Nazwa kosztów	kwota
<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b><u>5.977,16</u></b>
- koszty poczęstunku	956,60
- materiały pozostałe	119,00
- energia I woda	4.901,56
<b>Usługi obce:</b>	<b><u>7.323,50</u></b>
- kampania reklamowa	2.700,00
- pielęgnacja terenów zieleni	2.350,00
- dzierżawy	137,68
- usługi notarialne, prawnicze	24,60
- promocja Produktu Lokalnego	639,60
- wywóz nieczystości	1.471,62
<b>Podatki I opłaty</b>	<b><u>440,87</u></b>
- opłaty	440,87
<b>Amortyzacja</b>	<b><u>5.580,60</u></b>
-amortyzacja PAW	5.580,60
<b>Pozostałe wydatki</b>	<b><u>3.941,27</u></b>
- diety dla członków Zarządu	1.550,00
- składki członkowskie	500,00
- prowizje bankowe	1.151,73
- rejestracja domen i licencje na programy	735,54
<b>Łączne koszty działalności operacyjnej</b>	<b>23.263,40</b>
Pozostałe koszty finansowe – odsetki bankowe	2.418,57
Pozostałe koszty operacyjne	1.702,97
<b>Razem</b>	<b><u>27.384,94</u></b>

## INFORMACJA O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU

### ROZRACHUNKI PUBLICZNO-PRAWNE

Stowarzyszenie z działalności pozaprojektowych nie posiada żadnych zobowiązań ani należności z tyt. podatków i składek ubezpieczeniowych.

### INFORMACJA O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU KIK/15

(wg wartości aktywów brutto)	Stan BO	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenia z tytułu			Stan BZ
		a	b	c	d	e	f	
Środki trwałe	31.765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.765,00
a) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) urządź tech masz	9.484,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.484,78
d) środki transp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trw.	22.280,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.280,22
Wart.niem.i praw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gdzie: a) nabycie                      b) zwiększenie wartości w wyniku aktualizacji  
c) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zwiększenie wartości  
d) zmniejszenie wartości w wyniku aktualizacji                      e) zbycie  
f) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zmniejszenie wartości

Majątek amortyzowany		Amortyzacja - umorzenia środków trwałych				BZ	
nazwa	BO	Zwiększenia		Zmniejszenia		BZ	aktywów netto
		1	2	3	4		
Środki trwałe	31.765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.765,00	0,00
a) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) urządź tech masz	9.484,78	0,00	0,00	0,00	0,00	9.484,78	0,00
d) środki transp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trw.	22.280,22	0,00	0,00	0,00	0,00	22.280,22	0,00
Wartości niem. i pr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gdzie: 1) z tytułu amortyzacji    3) z tytułu zbycia lub likwidacji  
2) z tytułu aktualizacji wyceny    4) z tytułu przemieszczenia wewnętrznego

### NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG KIK/15

NALEŻNOŚCI		
1	Nierozliczony grant	23.300,74
	<b>Razem</b>	<b>23.300,74</b>

**INFORMACJA O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU.  
PROMOCJA AKTYWNEGO WYPOCZYNKU**

(wg wartości aktywów brutto)	Stan BO	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenia z tytułu			Stan BZ
		a	b	c	d	e	f	
Środki trwałe	89.029,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.029,98
a) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale	46.889,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.889,98
c) urządz tech masz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) środki transp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trw.	42.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.140,00
Wart.niem.i praw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwest. długoter.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gdzie: a) nabycie  
 b) zwiększenie wartości w wyniku aktualizacji  
 c) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zwiększenie wartości  
 d) zmniejszenie wartości w wyniku aktualizacji  
 e) zbycie  
 f) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zmniejszenie wartości

Majątek amortyzowany		Amortyzacja - umorzenia środków trwałych				BZ	
nazwa	BO	Zwiększenia		Zmniejszenia		BZ	aktywów netto
		1	2	3	4		
Środki trwałe	55.588,55	5.580,60	0,00	0,00	0,00	61.169,15	27.860,83
a) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale	25.335,55	3788,40	0,00	0,00	0,00	29.123,95	17.766,03
c) urządz tech masz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) środki transp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trw.	30.253,00	1.792,20	0,00	0,00	0,00	32.045,20	10.094,80

Gdzie: 1) z tytułu amortyzacji  
 2) z tytułu aktualizacji wyceny  
 3) z tytułu zbycia lub likwidacji  
 4) z tytułu przemieszczenia wewnętrznego

**POZOSTAŁE INFORMACJE:**

1. W roku 2022 Stowarzyszenie nie udzieliło żadnych gwarancji, poręczeń i nie zaciągnęło innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.
2. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: nie dotyczy.