

Lokalna Grupa Działania „Kraina Nafty”

**Sprawozdanie finansowe
za okres
od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 r.**

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2010 r.

(wersja uproszczona)

	AKTYWA		PASYWA		Stan na	Stan na
	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2010
A.	54 899,36	54 899,36 A.	Kapitał (fundusz) własny		-50 959,91	-3 469,34
I.	799,00	799,00 I.	Kapitał (fundusz) podstawowy			
II.	54 100,36	54 100,36 II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III.		III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV.		IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy			
V.		V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
B.	186 012,98	305 484,33 VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
I.	169 200,00	296 176,93 VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		32 533,48	-49 177,91
II.	16 812,98	9 307,40 IX.	Zysk (strata) netto		-83 493,39	45 708,57
III.			Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
IV.		B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		291 872,25	353 853,03
		I.	Rezerwy na zobowiązania			
		II.	Zobowiązania długoterminowe		64 572,25	43 182,20
		III.	Zobowiązania krótkoterminowe		227 300,00	320 670,83
		IV.	Rozliczenia międzykresowe		240 912,34	360 383,69
Aktywa razem	240 912,34	360 383,69	Pasywa razem			

Sporządził

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Józefa Janusz

Zatwierdził

Lokalna Grupa Działania
«KRAJINA NAFTY»
Miejsce Piastowe
Janina Gołąbek
PREZES

Lokalna Grupa Działania
«KRAJINA NAFTY»
Miejsce Piastowe
Jan Drajewicz
WICEPREZES

Lokalna Grupa Działania
«KRAJINA NAFTY»
38-430 Miejsce Piastowe
ul. Dworska 14

Lokalna Grupa Działania
«KRAJINA NAFTY»
Miejsce Piastowe
Tadeusz Kasprzyk
WICEPREZES

Lokalna Grupa Działania
«KRAJINA NAFTY»
Miejsce Piastowe
Edward Jakiela
SKARBNIK

Lokalna Grupa Działania

«KRAINA NAFTY»

38-430 Miejsce Piastowe

ul. Dworska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2010 r.

(wariant porównawczy)

		2009	2010
		ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
A.	Przychody netto z działalności statutowej	44 180,00	41 040,00
I.	Przychody z działalności statutowej odpłatnej		
II.	Zmiana stanu rezerw	-1 782,00	1 518,00
III.	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	45 962,00	39 522,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności statutowej	126 455,22	351 048,11
I.	Amortyzacja	21 762,93	7 366,18
II.	Zużycie materiałów i energii	3 811,85	41 581,60
III.	Usługi obce	9 350,90	53 710,91
IV.	Podatki i opłaty	300,45	250,00
V.	Wynagrodzenia	78 511,90	182 224,09
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 358,11	16 713,44
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 359,08	49 201,89
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej		
C.	Zysk (strata) działalności statutowej (A-B)	-82 275,22	-310 008,11
D.	Pozostałe przychody operacyjne	47,00	359 329,17
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		359 329,17
III.	Inne przychody operacyjne	47,00	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1,72
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	1,72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-82 228,22	49 319,34
G.	Przychody finansowe	0,00	1 490,86
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		1 490,86
H.	Koszty finansowe	1 265,17	5 101,63
I.	Odsetki, w tym:	34,17	2 230,23
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	1 231,00	2 871,40
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-83 493,39	45 708,57
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-83 493,39	45 708,57
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
	Nadwyżka przychodów nad kosztami/kosztów nad przychodami do		
N.	przeniesienia na następny okres sprawozdawczy	-83 493,39	45 708,57

Sporządził

Zatwierdził

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Józefa Łamusz

Lokalna Grupa Działania

«KRAINA NAFTY»

38-430 Miejsce Piastowe

ul. Dworska 14

Lokalna Grupa Działania

«KRAINA NAFTY»

Miejsce Piastowe

Janina Gołąbek

PREZES

Lokalna Grupa Działania

«KRAINA NAFTY»

Miejsce Piastowe

Tadeusz Kasprzyk

WICEPREZES

Lokalna Grupa Działania

«KRAINA NAFTY»

Miejsce Piastowe

Jan Drajewicz

WICEPREZES

Lokalna Grupa Działania

«KRAINA NAFTY»

Miejsce Piastowe

Edward Jakiela

SKARBNIK

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. INFORMACJE O JEDNOSTCE

Pełna nazwa podmiotu	Lokalna Grupa Działania „Kraina Nafty”
Adres siedziby	ul. Dworska 14, 38-430 Miejsce Piastowe
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy
Numer KRS	0000306953
Podstawowy przedmiot działalności wg PKD	Opracowanie i realizację LSR, promocja obszarów wiejskich, działanie na rzecz zrównoważonego rozwoju
Status prawny	Stowarzyszenie

Lokalna Grupa Działania „Kraina Nafty”., zwana dalej Jednostką, prowadzi swoją działalność w oparciu o:

- Statut Stowarzyszenia

Reprezentacja Spółki:

Zarząd:

- Gołąbek Janina – Prezes Zarządu
- Drajewicz Jan – Wiceprezes Zarządu
- Kasprzyk Tadeusz – Wiceprezes Zarządu
- Jakiela Edward – Skarbnik
- Bargiel Bogusław - Sekretarz

Komisja Rewizyjna:

- Alina Barud – Przewodniczący
- Kurek Maria
- Stec Bernadeta

1.2. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2010 R.

Prezentowane dane Lokalnej Grupy Działania „Kraina Nafty” za rok 2010 zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących Spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.

2. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

AKTYWA

Rzeczowe aktywa trwałe to środki trwałe – adaptacja lokalu na biuro oraz wyposażenie:

- wartość brutto - 74 791,91 zł.
- umorzenia - 20 691,55 zł.
- wartość netto - 54 100,36 zł.

Wartości niematerialne

Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się programy komputerowe:

- wartość brutto - 2 019,00 zł.
- umorzenia - 1 220,00 zł.
- netto - 799,00 zł.

Należności z tytułu dostaw, robót, usług oraz pozostałe należności

Należności w kwocie 296 176,93 zł. dotyczą zawartej umowy na dofinansowanie działalności w ramach działania 4.31 Osi 4 Leader „Funkcjonowanie Lokalnej Grupy Działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja”. Wysokość zawartej umowy wynosi 468 500,00 zł.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne obejmują środki pieniężne w kasie, na rachunku bankowym.

PASYWA

Niepodzielony wynik finansowy zawiera wynik roku ubiegłego, tj. strata w kwocie 49 177,91 zł.

Wynik finansowy roku bieżącego ustala się na podstawie rachunku zysków i strat – za 2010 r. wynosi zysk 45 708,57 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania wykazane w bilansie dotyczą:

- zobowiązań z tytułu kredytu - 23 801,65 zł.
- zobowiązań z tytułu podatku i ZUS - 19 380,55 zł.

Rozliczenia międzyokresowe bierne

Rozliczenia międzyokresowe bierne dotyczą umowy na dofinansowanie z ARiMR w kwocie 320 670,83 zł. zostanie rozliczona w 2011 r.

Metody ustalania wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się na podstawie rachunku zysków i strat.

Przychody

Na przychody działalności statutowej Jednostki składają się składki członkowskie sektora publicznego, gospodarczego i społecznego, dotacje na działalność w ramach działania 4.31 Osi 4 Leader oraz pozostałe przychody operacyjne. Na poziom przychodów wpływa również zmiana stanu rezerw.

Składki Członków sektora publicznego –	38 422,00 zł.
Składki Członków sektora gospodarczego –	460,00 zł.
Składki Członków sektora społecznego –	640,00 zł.

Otrzymane dotacje –	359 329,17 zł.
Przychody operacyjno finansowe -	1 490,86 zł.
Zmiana stanu rezerw –	1 518,00 zł.

Koszty w układzie rodzajowym	2010 r.
Amortyzacja	7 366,18
Zużycie materiałów i energii	41 581,60
Usługi obce	53 710,91
Podatki i opłaty	250,00
Wynagrodzenia	182 224,09
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 713,44
Pozostałe koszty rodzajowe	49 201,89
Razem	351 048,11

Koszty finansowe

Koszty finansowe obejmują koszty operacji finansowych:

- Odsetki od kredytu – 2 230,23 zł.
- Prowizje bankowe – 2 871,40 zł.
- Inne – 1,72 zł.

LGD w 2010 r. poniosła koszty w wysokości ogółem 356 151,46 zł.
z tego koszty kwalifikowane 336 862,96 zł.
koszty niekwalifikowane 19 288,50 zł.

Na koszty niekwalifikowane składają się: odsetki od kredytu, prowizje bankowe, diety Komisji Rewizyjnej, diety Rady i Zarządu oraz składki ZUS na FGŚP.

LGD zatrudnia 3 pracowników na umowę o pracę oraz jednego na umowę zlecenie.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Józefa Janusz

Lokalna Grupa Działania
«KRAINA NAFTY»
Miejsce Piastowe
Janina Gołębok
PREZES
Lokalna Grupa Działania
«KRAINA NAFTY»
Miejsce Piastowe
ul. Dworska 14

Lokalna Grupa Działania
«KRAINA NAFTY»
Miejsce Piastowe
Tadeusz Kasprzyk
WICEPREZES

Lokalna Grupa Działania
«KRAINA NAFTY»
Miejsce Piastowe
Jan Drajewicz
WICEPREZES

Lokalna Grupa Działania
«KRAINA NAFTY»
Miejsce Piastowe
Edward Jakiela
SKARBNIK

Miejsce Piastowe, dnia 25 marzec 2011 r.