

Lokalna Grupa Działania „Kraina Nafty”

**Sprawozdanie finansowe
za okres
od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r.**

Miejsce Piastowe, 13 stycznia 2023 r.

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1. INFORMACJE O JEDNOSTCE

Pełna nazwa podmiotu	Lokalna Grupa Działania „Kraina Nafty”
Siedziba	38-430 Miejsce Piastowe, ul. Dworska 14
Adres	38-430 Miejsce Piastowe, ul. Dworska 14
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy
Numer KRS	0000306953
Podstawowy przedmiot działalności wg PKD	94.99.Z Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana
Status prawny	Stowarzyszenie

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

Reprezentacja Stowarzyszenia:

Zarząd:

- Gołębek Janina – Prezes Zarządu
- Chochołek Stanisław – Wiceprezes Zarządu
- Jakiela Edward – Skarbnik

Komisja Rewizyjna:

- Kaczmarska –Więckowska Ewa – Przewodniczący
- Słowik Maria – Wiceprzewodniczący
- Kuras Magdalena – Członek

- 1.2. Czas trwania działalności Jednostki jest nieograniczony.
- 1.3. Sprawozdanie finansowe Lokalnej Grupy Działania „Kraina Nafty” obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
- 1.4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
- 1.5. Zastosowano następujące zasady rachunkowości:
 - a) zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów (art. 4 ust. 1 UoR),
 - b) zasadę przewagi treści ekonomicznej nad formą prawną (art. 4 ust. 2 UoR),
 - c) zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR),
 - d) zasadę kontynuacji działalności (art. 6 ust. 1 UoR),
 - e) zasadę kompletności (art. 20 ust. 2 UoR).

Lokalna Grupa Działania „Kraina Nafty” prowadzi rachunkowość na zasadach określonych przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76, poz. 591 z późn. zm.).

Przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczalnych ustawą, dostosowując je do potrzeb Jednostki zachowano:

- a) zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów (art. 4 ust. 1 UoR),
- b) zasadę przewagi treści ekonomicznej nad formą prawną (art. 4 ust. 2 UoR),
- c) zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR),
- d) zasadę kontynuacji działalności (art. 6 ust. 1 UoR),
- e) zasadę kompletności (art. 20 ust. 2 UoR).

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest według Załącznika nr 6 (Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej ustawy) powyższej ustawy. W związku z tym składa się z: wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu, rachunku zysku i strat oraz informacji dodatkowej.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętej polityki rachunkowości.

Do środków trwałych o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% w dacie przekazania ich do używania.

Środki trwałe wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji dostosowane są do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Jednostka dokonuje amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych raz w roku na koniec roku obrotowego.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenione zostały w wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

13. 01. 2023

Księgowa
M. Filar
Marlena Filar

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

Lokalna Grupa Działania
«KRAINA NAFTY»
Miejsce Piastowe
Stanisław Chochótek
WICEPREZES

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

BILANS
 sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

jednostka obliczeniowa: zł, gr

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2022	31.12.2022
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	0,00	545 129,26
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		545 129,26
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	640 275,80	814 942,24
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	640 275,80	814 942,24
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	640 275,80	1 360 071,50
PASYWA			
A	Fundusz własny	639 757,75	1 177 554,83
I.	Fundusz statutowy		
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	558 794,39	639 757,75
IV.	Zysk (strata) netto	80 963,36	537 797,08
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	518,05	182 516,67
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	518,05	178 195,38
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		4 321,29
	Pasywa razem	640 275,80	1 360 071,50

13. 01. 2023

Księgowa
 MFIKOY
 Marlena Filar

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

13. 01. 2023

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

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Lokalna Grupa Działania «KRAINA NAFTY»
 Miejsce Piastowe
 Stanisław Chochołek
 WICEPREZES

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł, gr

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2021	2022
A	Przychody z działalności statutowej	534 375,14	1 936 775,13
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	534 375,14	1 936 775,13
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B	Koszty działalności statutowej	453 427,98	1 398 978,39
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	453 427,98	1 398 978,39
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	80 947,16	537 796,74
D	Przychody z działalności gospodarczej		
E	Koszty działalności gospodarczej		
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G	Koszty ogólnego zarządu		
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	80 947,16	537 796,74
I	Pozostałe przychody operacyjne		
J	Pozostałe koszty operacyjne		
K	Przychody finansowe	16,20	0,34
L	Koszty finansowe		
M	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	80 963,36	537 797,08
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M - N)	80 963,36	537 797,08

13. 01. 2023

Księgowa

M. Filar
 Marlena Filar

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

13. 01. 2023

Lokalna Grupa Działania
 „KRAINA NAFTY”
 Miejsce Piastowe
Janina Goląbek
 PREZES

Lokalna Grupa Działania „KRAINA NAFTY”
 Miejsce Piastowe
Stanisław Chochołek
 WICEPREZES

Lokalna Grupa Działania „KRAINA NAFTY”
 Miejsce Piastowe
Edward Jakiela
 SKARBNIK

4. INFORMACJA DODATKOWA

- 4.1 Jednostka nie posiada zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
- 4.2 Jednostka nie udziela zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
- 4.3 **Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:**

Aktywa i Pasywa sprawozdania finansowego zamykają się sumą bilansową – 1 360 071,50 zł.

AKTYWA:

- **rzeczowe aktywa trwale** w wysokości **545 129,26 zł**, na które składają się:
 - rzeczowe aktywa trwale 144 674,26 zł (nieumorzona wartość placu zabaw w Bóbrce),
 - środki trwale w budowie 400 455,00 zł (budowa 6 obiektów małej infrastruktury z projektu współpracy);
- **inwestycje krótkoterminowe** w wysokości **814 942,24 zł**, na które składają się:
 - środki pieniężne w kasie 613,22 zł,
 - środki pieniężne na rachunku bankowym 814 329,02 zł;

PASYWA

- **Zysk (strata) z lat ubiegłych** - nadwyżka przychodów nad kosztami z lat ubiegłych – wynik dodatni - **639 757,75 zł**;
- **Zysk (strata) netto** - wynik finansowy roku bieżącego – nadwyżka przychodów nad kosztami -wynik dodatni – **537 797,08 zł**;
- **Zobowiązania krótkoterminowe** w wysokości **178 195,38 zł**, na które składają się:
 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości – 2 248,69 zł,
 - pozostałe zobowiązania (rozrachunki z partnerem projektu) – 175 946,69 zł;
- **Rozliczenia międzyokresowe** – nieponiesione koszty otrzymanej dotacji POWER - w wysokości **4 321,29 zł**;

4.4 Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów:

Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:	
• składki członkowskie	71 389,00
• dotacja PROW 2014-2020 poddziałanie 19.4 Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji – Refundacja V transza	400 000,00
• dotacja PROW 2014-2020 poddziałanie 19.1 Wsparcie przygotowawcze - I transza	14 800,00
• dotacja PROW 2014-2020 poddziałanie 19.3 Projekt Współpracy Sieć Obiektów Rekreacyjno-Turystycznych Wyprzedzające finansowanie	322 965,95
• dotacja POWER poddziałanie 1.2.1 - „Dotacje dla Młodych”	947 182,82
• darowizna Fundacja ORLEN – Plac Zabaw w Bóbrce	144 976,29
• darowizna na remont grobowca śp. Maurycego Kurkowskiego na cmentarzu komunalnym w Jedliczu	35 461,07
RAZEM	1 936 775,13

Przychody finansowe w wysokości **0,34 zł**, na które składają się odsetki od środków na rachunku bankowym.

Całość przychodów pochodzi z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego.

4.5 Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego według rodzaju:	
• Amortyzacja	19 550,02 zł
• Zużycie materiałów i energii	15 353,33 zł
• Usługi obce	104 487,97 zł
• Wynagrodzenia	356 037,75 zł
• Podatki i opłaty	66,00 zł
• Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	55 059,36 zł
• Pozostałe koszty rodzajowe	848 423,96 zł
RAZEM	1 398 978,39 zł

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego według źródeł finansowania:	
• 19.4 Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji	358 249,84 zł
• 19.3 Projekt Współpracy – Sieć Obiektów Rekreacyjno-Turystycznych	33 369,01 zł
• 19.1 Wsparcie przygotowawcze	21 774,67 zł
• POWER Dotacje dla młodych	931 779,51 zł
• Plac zabaw w Bóbrce	302,03 zł
• Remont grobowca wraz z figurą	35 461,07 zł
• środki własne – koszty niekwalifikowane	18 042,26 zł
RAZEM	1 398 978,39 zł

Całość kosztów stanowią koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego.

4.6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Nie dotyczy – Jednostka nie posiada funduszu statutowego.

4.7. Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposoby wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Nie dotyczy – Jednostka nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

4.8. Inne informacje, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

13. 01. 2023

Księgowa
M Filar
Marlena Filar

Lokalna Grupa Działania
"KRAJINA NAFTY"
Miejsce Piastowe
Janina Goląbek
Janina Goląbek
PREZES

Lokalna Grupa Działania
"KRAJINA NAFTY"
Miejsce Piastowe
Stanisław Chochołek
Stanisław Chochołek
WICEPREZES

Lokalna Grupa Działania
"KRAJINA NAFTY"
Miejsce Piastowe
Edward Jakiela
Edward Jakiela
SKARBNIK

