

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2021**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

| Poz       | Wyszczególnienie  | Kwota za rok poprzedni | Kwota za rok obrotowy |
|-----------|---|------------------------|-----------------------|
| 1         | 2   | 3                      | 4                     |
| <b>A.</b> | <b>Przychody z działalności statutowej</b>                | <b>1 748 726,68</b>    | <b>637 376,39</b>     |
| I         | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 0,00                   | 0,00                  |
| II        | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego    | 0,00                   | 0,00                  |
| III       | Przychody z pozostałej działalności statutowej            | 1 748 726,68           | 637 376,39            |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności statutowej</b>                     | <b>1 537 838,42</b>    | <b>426 856,39</b>     |
| I         | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego      | 0,00                   | 0,00                  |
| II        | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego         | 0,00                   | 0,00                  |
| III       | Koszty pozostałej działalności statutowej                 | 1 537 838,42           | 426 856,39            |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>      | <b>210 888,26</b>      | <b>210 520,00</b>     |
| D.        | Przychody z działalności gospodarczej                     | 0,00                   | 0,00                  |
| E.        | Koszty działalności gospodarczej                          | 0,00                   | 0,00                  |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           |
| G.        | Koszty ogólnego zarządu                                   | <b>84 020,50</b>       | <b>135 914,75</b>     |
| <b>H.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>   | <b>126 867,76</b>      | <b>74 605,25</b>      |
| I.        | Pozostałe przychody operacyjne                            | 14 977,65              | 0,00                  |
| J.        | Pozostałe koszty operacyjne                               | 0,00                   | 0,00                  |
| K.        | Przychody finansowe                                       | 0,00                   | 292,00                |
| L.        | Koszty finansowe  | 846,94                 | 0,00                  |
| <b>M.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>                   | <b>140 998,47</b>      | <b>74 897,25</b>      |
| N.        | Podatek dochodowy   | 0,00                   | 0,00                  |
| <b>O.</b> | <b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>                          | <b>140 998,47</b>      | <b>74 897,25</b>      |

Ujazd, 07.03.2022

(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Dorota Waliczek

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Księgowa  
*Dorota Waliczek*  
mgr Dorota Waliczek

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

| Wyszczególnienie aktywów                       | Stan aktywów na dzień: |                     |
|--|------------------------|---------------------|
|  | (początek roku)        | (koniec roku)       |
| 1  | 2                      | 3                   |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                        | <b>2 007,36</b>        | <b>1 456,32</b>     |
| I. Wartości niematerialne i prawne             | 0,00                   | 0,00                |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                     | 2 007,36               | 1 456,32            |
| III. Należności długoterminowe                 | 0,00                   | 0,00                |
| IV. Inwestycje długoterminowe                  | 0,00                   | 0,00                |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 0,00                   | 0,00                |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                      | <b>2 903 590,94</b>    | <b>2 315 733,18</b> |
| I. Zapasy                                      | 0,00                   | 0,00                |
| II. Należności krótkoterminowe                 | 0,00                   | 0,00                |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 2 275 487,31           | 1 184 497,17        |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 628 103,63             | 1 131 236,01        |
| <b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>         |
| <b>Aktywa razem</b>                            | <b>2 905 598,30</b>    | <b>2 317 189,50</b> |

**PASYWA**

| Wyszczególnienie pasywów                         | Stan pasywów na dzień: |                     |
|--|------------------------|---------------------|
|  | (początek roku)        | (koniec roku)       |
| 1  | 2                      | 3                   |
| <b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>                         | <b>1 748 435,07</b>    | <b>1 823 332,32</b> |
| I. Fundusz statutowy                             | <b>1 373 634,58</b>    | <b>1 373 634,58</b> |
| II. Pozostałe fundusze                           | 0,00                   | 140 998,47          |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych               | <b>233 802,02</b>      | <b>233 802,02</b>   |
| IV. Zysk (strata) netto                          | <b>140 998,47</b>      | <b>74 897,25</b>    |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b> | <b>1 157 163,23</b>    | <b>493 857,18</b>   |
| I. Rezerwy na zobowiązania                       | 0,00                   | 0,00                |
| II. Zobowiązania długoterminowe                  | 0,00                   | 0,00                |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                | 554 811,00             | 942,00              |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                   | 602 352,23             | 492 915,18          |
| <b>Pasywa razem</b>                              | <b>2 905 598,30</b>    | <b>2 317 189,50</b> |

Ujazd, 07.03.2022 r.

Zarząd Jednostki

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

Dorota Waliczek

.....  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Księgowa  
*Dorota Waliczek*  
mgr Dorota Waliczek

## **Informacja dodatkowa, o której mowa w art.48 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.**

### **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2021 Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „BUD-UJ RAZEM”**

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „BUD-UJ RAZEM” z siedzibą w Osiedlu Niewiadów 43, 97-225 Ujazd działa na podstawie wpisu do Rejestru Stowarzyszeń nr KRS 0000307230 z dnia 02.06.2008 r., zgodnie ze Statutem Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „BUD-UJ RAZEM” przyjętego Uchwałą nr 2/04/2008 z dnia 12.04.2008r. ze zmianami.

Podstawowym przedmiotem działalności Stowarzyszenia według PKD jest: 9499Z – działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana.

Stowarzyszenie zostało utworzone na czas nieznaczonej.

Stowarzyszenie sporządza jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia każdego roku.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 r. zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. ustawy o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121 poz.591 z późn. zmianami), a w szczególności zgodnie z zakresem informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o których mowa w art.45 ustawy, dla jednostek, o których mowa w art.3 ust.2 ustawy z dn. 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art.3 ust.3 pkt 1 i 2 tej ustawy, i składa się z :

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2021 r.
- rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2021 r.
- informacji dodatkowej.

Sprawozdanie finansowe za prezentowany okres zostało sporządzone przy założeniu, że działalność Stowarzyszenia będzie kontynuowana w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją żadne przesłanki wskazujące na zagrożenie tej działalności.

#### **Zasady rachunkowości**

Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych i jednakowej wyceny aktywów i pasywów. Sprawozdanie sporządza się tak, aby za kolejne lata obrotowe informacji w nich zawarte były porównywalne.

Stowarzyszenie stosuje metody wyceny aktywów i pasywów według zasad określonych ustawą o rachunkowości:

1. środki trwałe wycenia się wg cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
2. środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3. rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia jednak nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, tj. z uwzględnieniem odchyłeń od cen ewidencyjnych i pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne
4. należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne
5. zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. wraz z odsetkami naliczonymi za zwłokę
6. fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej.

### **II. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia**

#### **1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych**

**niewuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo;**

Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nie uwzględnionych w bilansie.

**2. Informacje o kwotach zaliczek udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii;**

Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

**3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach**

**Aktywa**

**Aktywa trwałe**

Na koniec roku 2021 Stowarzyszenie posiadało rzeczowe aktywa trwałe w wysokości 1456,32 zł, z czego wartość składników rzeczowych wyniosła 102 570,99 zł, umorzenia zaś wynosiły 101 114,67 zł

**Aktywa obrotowe**

Na koniec roku 2021 Stowarzyszenie posiadało aktywa obrotowe w łącznej kwocie 2 315 733,18 zł:

- a) Inwestycje krótkoterminowe,  
na które składały się środki finansowe na rachunkach bankowych w wysokości 1 184 497,17, z czego:
  - rachunek podstawowy – 1 104 370,13 zł
  - rachunek na funkcjonowanie lokalnej grupy działania – 80 126,72 zł
  - rachunek w ramach projektu grantowego Nabór 2/2021/G – 0,32 zł
- b) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 1 131 236,01 zł

**Pasywa**

**Fundusze własne**

Na koniec 2021 roku Fundusz statutowy wyniósł 1 373 634,58 zł, fundusz rezerwowy 140 998,47 zł, zyski z lat ubiegłych 233 802,02 zł, wynik finansowy za rok obrotowy 74 897,25 zł. Razem Fundusze własne Stowarzyszenia wyniosły 1 823 332,32 zł

**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**

Na koniec roku 2021 Stowarzyszenie nie posiadało zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek, funduszy specjalnych. Nie tworzono rezerw na zobowiązania.

- a) Zobowiązania krótkoterminowe,  
na które składały się zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 942,00 zł
- b) Rozliczenia międzyokresowe,  
na które składają rozliczenia okresowe przychodów w wysokości 492 915,18 zł.

**Suma aktywów i pasywów za rok 2021 zamyka się kwotą 2 317 189,50 zł.**

**4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodów z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych**

W roku 2021 Stowarzyszenie osiągnęło przychody ogółem w wysokości 637 668,39 zł.

a) Przychody z działalności statutowej

W roku 2021 zaksięgowano na przychody z działalności statutowej kwotę 637 376,39 zł czego:

- składki członkowskie wyniosły 210 520,00 zł
- dotacja w ramach PROW 2014-2020 na wsparcie funkcjonowania LGD – 426 856,39 zł

b) Pozostałe przychody operacyjne 0,00 zł

c) Przychody finansowe (odsetki) 292,00 zł

## 5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

W roku 2021 Stowarzyszenie poniosło koszty ogółem w wysokości 562 771,14 zł

a) Koszty działalności statutowej wyniosły ogółem 426 856,39 zł

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| - amortyzacja  |               | 551,04 zł     |
| - zużycie materiałów i energii                               |               | 5 576,87 zł   |
| w tym:   |               |               |
| - materiały gospodarcze                                      | 3 690,00 zł   |               |
| - materiały biurowe  | 1 886,87 zł   |               |
| - usługi obce  |               | 92 261,53 zł  |
| w tym:   |               |               |
| - szkolenia  | 26 980,00 zł  |               |
| - koszty bankowe   | 276,00 zł     |               |
| - rozmowy telefoniczne                                       | 1 616,63 zł   |               |
| - opłaty pocztowe  | 1 488,90 zł   |               |
| - pozostałe usługi   | 61 900,00 zł  |               |
| - wynagrodzenia  |               | 275 801,20 zł |
| w tym:   |               |               |
| - z umów o pracę   | 275 001,20 zł |               |
| - umowy o dzieło   | 800,00 zł     |               |
| - ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia administracyjne |               | 52 665,75 zł  |
| w tym:   |               |               |
| - ubezpieczenie społeczne                                    | 48 120,36 zł  |               |
| - FP   | 4 545,39 zł   |               |

W 2021 r. zaksięgowano w koszty realizacji następujących projektów:

- „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji” w ramach Osi 4 LEADER PROW Obszarów Wiejskich 2014-2020 – Urząd Marszałkowski w Łodzi – 426 856,39 zł

b) Koszty administracyjne wyniosły ogółem 135 914,75 zł

|  |              |              |
|--|--------------|--------------|
| - amortyzacja  |              | 17 450,00 zł |
| - zużycie materiałów i energii                               |              | 8 445,47 zł  |
| w tym:   |              |              |
| - materiały gospodarcze                                      | 7 647,24 zł  |              |
| - materiały biurowe  | 798,23 zł    |              |
| - usługi obce  |              | 75 487,47 zł |
| w tym:   |              |              |
| - szkolenia  | 716,60 zł    |              |
| - badanie lekarskie  | 270,00 zł    |              |
| - koszty i prowizje bankowe                                  | 491,00 zł    |              |
| - pozostałe usługi   | 74 009,87 zł |              |
| - wynagrodzenia  |              | 27 372,00 zł |
| w tym:   |              |              |
| - z umów zlecenia  | 25 992,00 zł |              |
| - z umów o dzieło  | 1 380,00 zł  |              |
| - ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia administracyjne |              | 4 402,08 zł  |
| w tym:   |              |              |
| - ubezpieczenie społeczne                                    | 3 872,88 zł  |              |
| - FP   | 529,20 zł    |              |

|                                    |             |
|------------------------------------|-------------|
| - pozostałe koszty administracyjne | 2 757,73 zł |
| w tym:                             |             |
| - delegacje                        | 2 757,73 zł |

c) koszty finansowe wyniosły ogółem 0,00 zł

Straty i zyski nadzwyczajne w roku 2021 nie wystąpiły.

**6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego**

Fundusz statutowy nie uległ zwiększeniu w porównaniu z rokiem ubiegłym.

**7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów o poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych**

Stowarzyszenie nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

8. W 2021 r. przeciętne zatrudnienie w etatach wynosiło 6,00 etatu (w tym 1 etat – urlop wychowawczy)

Ujazd, 07.03.2022 r.  
(miejsce i data sporządzenia)

Księgowa  
Hale  
Dorota Waliczek