

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. AKTYWA TRWAŁE	2 558,40	2 007,36
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 558,40	2 007,36
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 952 777,75	2 903 590,94
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	8,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 749 050,49	2 275 487,31
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 203 719,26	628 103,63
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	2 955 336,15	2 905 598,30

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	1 607 436,60	1 748 435,07
I. Fundusz statutowy	1 373 634,58	1 373 634,58
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	109 800,94	233 802,02
IV. Zysk (strata) netto	124 001,08	140 998,47
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 347 899,55	1 157 163,23
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	450 007,17	554 811,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	897 892,38	602 352,23
Pasywa razem	2 955 336,15	2 905 598,30

Ujazd, 22.03.2021 r.

Zarząd Jednostki

.....
(miejsce i data sporządzenia)

Dorota Waliczek

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2020
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 668 859,50	1 748 726,68
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	1 668 859,50	1 748 726,68
B.	Koszty działalności statutowej	1 458 371,60	1 537 838,42
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	1 458 371,60	1 537 838,42
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	210 487,90	210 888,26
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	91 428,21	84 020,50
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	119 059,69	126 867,76
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	14 977,65
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	7 996,44	0,00
L.	Koszty finansowe	3 055,05	846,94
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	124 001,08	140 998,47
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	124 001,08	140 998,47

Ujazd, 22.03.2021
.....
(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

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

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 2020 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 01.01.2020 do 31.12.2020 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 31.12.2020 r.
- rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2020 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 trwale wycenia się wg cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
2. środki trwale 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 odchyleń 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 2020 Stowarzyszenie posiadało rzeczowe aktywa trwałe w wysokości 2007,36 zł, z czego wartość składników rzeczowych wyniosła 87 814,25 zł, umorzenia zaś wynosiły 85 806,89 zł

Aktywa obrotowe

Na koniec roku 2020 Stowarzyszenie posiadało aktywa obrotowe w łącznej kwocie 2 903 590,94 zł:

- a) Inwestycje krótkoterminowe,
na które składały się środki finansowe na rachunkach bankowych w wysokości 2 275 487,31, z czego:
 - rachunek podstawowy – 1 698 459,43 zł
 - rachunek na funkcjonowanie lokalnej grupy działania – 375 252,47 zł
 - rachunek w ramach projektu grantowego Nabór 2/2020/G - 68 181,00 zł
 - rachunek w ramach projektu grantowego Nabór 1/2020/G – 65 625,41 zł
 - rachunek w ramach projektu grantowego Nabór 3/2020/G – 67 969,00 zł
- b) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 628 103,63 zł

Pasywa

Fundusze własne

Na koniec 2020 roku Fundusz statutowy wyniósł 1 373 634,58 zł, zyski z lat ubiegłych 233 802,02 zł, wynik finansowy za rok obrotowy 140 998,47 zł. Razem Fundusze własne Stowarzyszenia wyniosły 1 748 435,07 zł

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Na koniec roku 2020 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 z tyt. grantów realizowanych w ramach PROW 2014-2020 w wysokości 554 811,00 zł
- b) Rozliczenia międzyokresowe,
Na które składają rozliczenia okresowe przychodów w wysokości 602 352,23 zł.

Suma aktywów i pasywów za rok 2020 zamyka się kwotą 2 905 598,30 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 2020 Stowarzyszenie osiągnęło przychody ogółem w wysokości 1 763 704,33 zł.

- a) Przychody z działalności statutowej

W roku 2020 zaksięgowano na przychody z działalności statutowej kwotę 1 748 726,68 zł czego:

- składki członkowskie wyniosły 210 890,00 zł
- dotacja w ramach PROW 2014-2020 na wsparcie funkcjonowania LGD – 335 260,68 zł
- dotacje w ramach PROW 2014-2020 na realizację projektów grantowych – 1 202 576,00 zł
- b) Pozostałe przychody operacyjne
- dotacja z budżetu państwa – zwolnienie z opłacania składek ZUS w ramach tarczy covid – 14 977,65 zł

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

W roku 2020 Stowarzyszenie poniosło koszty ogółem w wysokości 1 622 705,86 zł

a) Koszty działalności statutowej wyniosły ogółem 1 537 838,42 zł

- amortyzacja	1 491,04 zł
- zużycie materiałów i energii	336,18 zł
w tym:	
- materiały biurowe	336,18 zł
- usługi obce	1 252 834,25 zł
w tym:	
- szkolenia	5 300,00 zł
- koszty bankowe	270,00 zł
- rozmowy telefoniczne	1 719,50 zł
- opłaty pocztowe	1 078,40 zł
- pozostałe usługi	1 244 466,35 zł
(w tym granty)	1 202 577,74 zł
- wynagrodzenia	241 620,04 zł
w tym:	
- z umów o pracę	241 620,04 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia administracyjne	41 556,91 zł
w tym:	
- ubezpieczenie społeczne	38 254,95 zł
- FP	3 301,96 zł

W 2020 r. zaksięgowano w koszty realizację następujących projektów:

- „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji” w ramach Osi 4 LEADER PROW Obszarów Wiejskich 2014-2020 – Urząd Marszałkowski w Łodzi – 335 260,68 zł
- projekt grantowy do naboru 1/2019/G – 192 916,35 zł w ramach PROW 2014 – 2020
- projekt grantowy do naboru 1/2018/G – 252 358,12 zł w ramach PROW 2014 – 2020
- projekt grantowy do naboru 5/2018/G – 159 511,95 zł w ramach PROW 2014 – 2020
- projekt grantowy do naboru 7/2018/G – 75 500,00 zł w ramach PROW 2014 – 2020
- projekt grantowy do naboru 2/2019/G – 91 250,00 zł w ramach PROW 2014 – 2020
- projekt grantowy do naboru 8/2018/G – 291 151,32 zł w ramach PROW 2014 – 2020
- projekt grantowy do naboru 3/2019/G – 139 890,00 zł w ramach PROW 2014 - 2020

b) Koszty administracyjne wyniosły ogółem 84 020,50 zł

- amortyzacja	0,00 zł
- zużycie materiałów i energii	23 269,42 zł
w tym:	
- materiały gospodarcze	21 085,87 zł
- materiały biurowe	226,00 zł
- prasa, biuletyny, książki, poradniki	1 957,55 zł
- usługi obce	11 009,13 zł
w tym:	
- szkolenia	1 250,00 zł
- badanie lekarskie	70,00 zł

- koszty i prowizje bankowe	1 223,00 zł	
- usługi pocztowe	74,00 zł	
- pozostałe usługi	8 392,13 zł	
- wynagrodzenia		37 075,71 zł
w tym:		
- z umów o pracę	6 619,58 zł	
- z umów zlecenia	29 856,13 zł	
- z umów o dzieło	600,00 zł	
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia administracyjne		11 235,36 zł
w tym:		
- ubezpieczenie społeczne	10 026,94 zł	
- FP	1 208,42 zł	
- pozostałe koszty administracyjne		1 430,88 zł
w tym:		
- delegacje		1 430,88 zł

W kosztach administracyjnych zawarte są pozostałe koszty operacyjne sfinansowane dotacją z budżetu państwa jako zwolnienie z opłacenia składek w ramach covid w wysokości 14 977,65 zł

c) koszty finansowe wyniosły ogółem 846,94 zł

w tym:

- odsetki 846,94 zł

Straty i zyski nadzwyczajne w roku 2020 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 2020 r. przeciętne zatrudnienie w etatach wynosiło 5,77 etatu (w tym 1 etat – urlop wychowawczy)

Ujazd, 22.03.2021 r.
(miejsce i data sporządzenia)