

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2019r.

jednostka obliczeniowa ... gr.

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2018	31.12.2019
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	294 794,96	810 222,19
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	601,73	510,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	294 193,23	809 712,19
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	294 794,96	810 222,19
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	274 878,05	304 051,33
I.	Fundusz statutowy	447 499,33	447 499,33
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-172 621,28
IV.	Zysk (strata) netto	-172 621,28	29 173,28
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	19 916,91	506 170,86
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	19 196,91	10 687,09
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	720,00	495 483,77
	<b>Pasywa razem</b>	294 794,96	810 222,19

Prezes Zarządu

mgr Sławomir Zielen

Wiceprezes Zarządu

Marzena Mrocakowska

Prezes Zarządu

Dorota Konieczna-Endzel

19.12.2019  
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

"SŁAWOMIR ZIELEN I WSPÓLNICY"  
 Spółka z o.o.  
 58-300 Walbrzych, Rynek 18/2  
 tel. (0-74) 8420557, 8424180  
 NIP 8852743414. Regon 891434211

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

Członek Zarządu

Grzegorz Walczak

Członek Zarządu

Renata Świerczak

(pieczęć jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ... od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. ...

jednostka obliczeniowa ... gr ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2018 r.	31.12. 2019 r.
A.	Przychody z działalności statutowej	65 941,30	288 959,86
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	65 941,30	288 959,86
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	226 329,44	251 159,86
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	226 329,44	251 159,86
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-160 388,14	37 800,00
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	12 233,14	8 626,72
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-172 621,28	29 173,28
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-172 621,28	29 173,28
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-172 621,28	29 173,28

Prezes Zarządu  
 mgr Sławomir Zielen

Wiceprezes Zarządu  
 Marzena Mroczkowska

Prezes Zarządu  
 Dorota Komieczna - Brodzka

18.03.2020  
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Stowarzyszenie Zielen i Wspólnicy  
 Spółka z o.o.  
 58-300 Walbrzych, Rynek 18/2  
 tel. (0-74) 8423552, 8424169  
 NIP 8852740414, Regon 281434211

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

Renata Świerczak

Renata Świerczak

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- I. **Celem działania Stowarzyszenia zgodnie z § 5 Statutu Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania „Partnerstwo Sowiogórskie” jest:**
  1. Zrównoważony rozwój obszarów wiejskich z uwzględnieniem należytej ochrony oraz promocji środowiska naturalnego, krajobrazu i zasobów historyczno-kulturowych oraz równości szans.
  2. Zaktywizowanie ludności wiejskiej.
  3. Realizowanie Lokalnej Strategii Rozwoju (zwanej dalej LSR), jako Lokalna Grupa Działania (zwana dalej LGD) w rozumieniu ustawy z dnia 7 marca 2007r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (Dz. U. Nr 64, poz. 427), przepisów wykonawczych do tej ustawy oraz przepisów Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 dla obszaru gmin wiejskich i miejsko-wiejskie: Głuszycza, Nowa Ruda, Stoszowice i Walim (zwanego dalej obszarem działania LGD)
  4. Wybór operacji zgodnie z art. 62 ust. 4 rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005 z dnia 20 września 2005 r. w sprawie wsparcia Rozwoju Obszarów Wiejskich (Dz. Urz. UE 1277 z 21.10.2005 r. str 1), które mają być realizowane w ramach opracowanej przez Stowarzyszenie Lokalnej Strategii Rozwoju.
  5. Wypromowanie obszarów wiejskich oraz gmin położonych na obszarze działania LGD.
  6. Zmobilizowanie społeczności lokalnej do wzięcia udziału w procesie zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich położonych na obszarze LGD.
  7. Upowszechnienie i wymiana informacji o inicjatywach związanych z aktywizacją ludności na obszarach wiejskich, miejsko-wiejskich i miejskich położonych na obszarze LGD.
  8. Podjęcie inicjatywy i działań mających na celu pobudzenia aktywności społeczności lokalnych oraz ich czynny udział w opracowaniu i realizacji LSR oraz innych programów pomocowych i w ramach tego wspierania i upowszechnianie idei samorządowej.
  9. Rozpropagowanie działań na rzecz realizacji LSR w obszarze działania LGD.
  10. Pozyskanie partnerów i źródeł finansowania LSR, w tym z programów pomocowych.
  11. Udzielanie wsparcia mieszkańcom obszaru objętego LSR w zakresie przygotowania projektów i pozyskania środków na ich realizację, w tym z programów pomocowych oraz innych projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.
  12. Podjęcie inicjatyw i działań dla rozwoju obszaru objętego LSR mających na celu: rozwój produktów regionalnych, turystyki, przedsiębiorczości, zasobów ludzkich, społeczeństwa obywatelskiego i informacyjnego, poprawę estetyki miejscowości na obszarze działania LGD i bezpieczeństwa mieszkańców, edukację estetyczną, artystyczną mieszkańców, aktywizację gospodarczą i zawodową, przeciwdziałanie wykluczeniu i patologiom społecznym, propagowanie zdrowego trybu życia oraz zachowanie dziedzictwa kulturowego na obszarze działania LGD.
  13. Pozyskiwanie innych źródeł finansowania oraz opracowanie i realizacja innych programów pomocowych oraz projektów współfinansowania ze środków Unii europejskiej.
  14. Wykreowanie lokalnego produktu i usług, w szczególności turystycznych, stworzenie infrastruktury turystycznej obszaru objętego LSR.
  15. Wypromowanie i organizacja wolontariatu.
  16. Prowadzenie działalności szkoleniowej i wydawniczej.
  17. Ochrona praw kobiet oraz działalność na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn.
  18. Współpraca międzynarodowa rozwijająca wymianę doświadczeń, dobrych praktyk, które przyczynią się do innowacyjności działań w obszarze LSR.
  19. Współpraca z organizacjami pozarządowymi krajowymi i zagranicznymi oraz ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

1. **Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym:**  
Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Partnerstwo Sowiogórskie” została zarejestrowana pod numerem KRS 000032152 w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej, IX Wydział Gospodarczy KRS w dniu 14.01.2009 r.  
Numer Identyfikacji Podatkowej nadany przez Urząd Skarbowy Wałbrzych NIP 8851617489  
Numer identyfikacyjny REGON 020916930.  
Siedziba i adres Stowarzyszenia LGD: ul. Grunwaldzka 26, 58-340 Głuszycza
2. **Wskazanie czasu trwania działalności.**  
Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.
3. **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.**  
Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2019 do 31.12.2019. Rok ten był kolejnym rokiem działania Stowarzyszenia.
4. **Wskazanie czy sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.**  
Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nie działalności.
5. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**  
Przedmiotowe sprawozdanie finansowe składa się z :
  - bilansu
  - rachunku zysku i strat
  - informacji dodatkowejSprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych przy pomocy programu księgowego „Rewizor”, zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości.  
Bilans oraz rachunek zysków i strat sporządzony został na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości.  
Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono metodami wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:
  - a) należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny
  - b) inwestycje krótkoterminowe, środki pieniężne w PLN wycenia się według wartości nominalnej
  - c) fundusze własne Stowarzyszenia ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub statutu.
  - d) zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłatyNa wynik Jednostki składa się:
  - 1) wynik działalności statutowej

- 2) wynik z operacji finansowych
- 3) wynik z operacji nadzwyczajnych

Wynik działalności statutowej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami z bieżącej działalności statutowej ( przychodami ze składek członkowskich, dotacji, subwencji, darowizn) a kosztami tej działalności (powiększonymi o całość poniesionych, od początku roku obrotowego, kosztów ogólnoadministracyjnych działalności statutowej).

Wynik z operacji finansowych powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi a kosztami finansowymi np. odsetek.

Wynik ze zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę pomiędzy zyskami a stratami nadzwyczajnymi powstałymi od początku roku.

Sporządzono: Wałbrzych 16.03.2020 r.

### Informacja dodatkowa do sprawozdania Finansowego

**1) Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych 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 nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części:

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach (Pasywa pkt. B).

**2) Informacje o kwotach zaliczek i kredytów 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 udzielało kredytów członkom swoich organów zarządzających i nadzorujących. Nie posiada zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

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

**A. Aktywa trwałe**

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawiera :

- a) stan tych aktywów na początek roku obrotowego,
- b) zwiększenia i zmniejszenia z tytułu : aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego
- c) stan końcowy

Dla majątku amortyzowanego – przedstawiono stany i tytuły zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków (wartość początkowa netto) w złotych w 2019r.

Środki trwałe	Stan na dzień		Zmniejszenia	Stan na dzień	
	01.01.2019r.	Zwiększenia		31.12.2019r.	
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokal, budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Urządzenia techniczne i maszyny	14.695,20			14.695,20
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	42.739,96	0,00	0,00	42.739,96
<b>Razem:</b>	<b>57.435,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.435,16</b>

Zmiany amortyzacji w 2019 r. w złotych

Środki trwałe	Stan na dzień 01.01.2019r.	Amortyzacja w 2019 r.	Amortyzacja dotychczasowa, sprzedanych, zlikwidowanych środków trwałych w 2019r.	Stan na dzień 31.12.2019r.
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokal, budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	14.695,20	0,00	0,00	14.695,20
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	42.739,96		0,00	42.739,96
<b>Razem:</b>	<b>57.435,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.435,16</b>

2. Zmiany wartości, wartości niematerialnych i prawnych (wartość początkowa netto w złotych w 2019 r.)

Stan na dzień 01.01.2019 r.	Zwiększenia wartości	Zmniejszenia wartości	Stan na dzień 31.12.2019 r.
1.509,77	0,00	0,00	1.509,77

## Zmiany amortyzacji w 2019 r. w złotych

Nie występują

Stan na dzień 01.01.2019 r.	Zwiększenia wartości	Zmniejszenia wartości	Stan na dzień 31.12.2019 r.
1.509,77			1.509,77

### B. Aktywa obrotowe

Należności krótkoterminowe (należne składki członkowskie)..... 510,00 zł

Inwestycje krótkoterminowe..... 809.712,19 zł

W tym:

środki pieniężne na rachunkach bankowych ..... 809.712,19 zł

środki pieniężne w kasie ..... 0,00 zł

**Razem Aktywa: 810.222,19 zł**

### PASYWA

**A . Fundusz własny 304.051,33 zł**

Fundusz Statutowy ..... 447.499,33 zł

Zysk Strata z lat ubiegłych ..... -172.621,28 zł

Zysk z 2019 r. .... 29.173,28 zł

### B. Zobowiązania

Zobowiązania ..... 10.687,09 zł

w tym:

zobowiązania krótkoterminowe ..... 10.687,09 zł

w tym:

z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy ..... 2.743,82 zł

z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych ..... 4.738,91 zł

z tytułu wynagrodzeń ..... 3.041,38 zł

Inne ..... 162,98 zł

Rozliczenia międzyokresowe ..... 495.483,77 zł

( w tym nieopłacone składki członkowskie) 820,00 zł

Razem Pasywa:

810.222,19 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 przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

a) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów w 2019 r. ze wskazaniem źródeł:

W 2019 roku Stowarzyszenie otrzymało następujące dotacje:

Umowa o przyznaniu pomocy nr 00570-6935-UM0121146/18 - kwota 17.770,30 zł.

Umowa nr 00002-6937-UM0100016/16 kwota – 728.053,33 z czego kwota 494.663,77zł została zarachowana do międzyokresowych przychodów, ponieważ dotyczy kosztów ponoszonych w następnym latach.

Razem dotacje: 745.823,63 zł

- składki członkowskie .....	37.800,00 zł
- dotacje .....	251.159,86 zł
- pozostałe przychody finansowe .....	0,00 zł
- pozostałe przychody operacyjne .....	0,00 zł
Razem przychody:	288.959,86 zł

- 5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów w 2019 r.

- koszty poszczególnych działań statutowych, nieodpłatnych.....	251.159,86 zł
- koszty ogólnego zarządu .....	8.626,72 zł
Razem koszty:	259.786,58 zł

Wynik finansowy:

Przychody	288.959,86 zł
Koszty	259.786,58 zł
Wynik finansowy:	29.173,28 zł

- 6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Na dzień 31.12 2019 r. fundusz statutowy Stowarzyszenia wynosi: 447.499,33 zł

**W 2019 roku Stowarzyszenie osiągnęło zysk w kwocie 29.173,28 zł**

- 7) Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Jednostka nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego i nie uzyskuje przychodów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

- 8) Inne informacje niż wymienione pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Nie występują.

Sporządzono: Wałbrzych 16.03.2020 r.

**Prezes Zarządu**

mgr Sławomir Zielen

**Wiceprezes Zarządu**

Martyna Stróżyńska

**Dyrektor Zarządu**

Grzegorz Walczak

(nazwisko i imię, podpisy osoby sporządzającej)

"SŁAWOMIR ZIELEN I WSPÓLNICY"  
Spółka z o.o.  
ul. 30C Wałbrzych, Rynek 13/2  
tel. (0-74) 8426662, 8424109  
NIP: 8862740414, REGON: 891434211

(nazwisko i imię, podpisy osób zatwierdzających)

Sławomir Zielen  
Martyna Stróżyńska