

STOWARZYSZENIE  
LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA  
"ZAŚCIANEK MAZOWSZA"

Sprawozdanie finansowe  
za okres  
od 01.01.2017 r do 31.12.2017r

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego na dzień 31.12.2017r

URZĄD SKARBOWY	
ostrolece	
Wpłynęło dnia	
19 CZE. 2018	
Nr .....	zał. ....
Podpis .....	.....1

1. Nazwa i siedziba jednostki: Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania "Zaścianek Mazowsza" siedziba: 07-405 Troszyn, ul. Polna 15, powiat ostrołęcki, województwo mazowieckie  
REGON: 141675869, NIP: 758-228-29-67

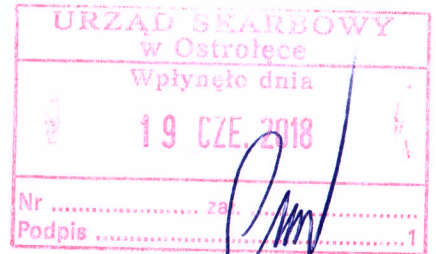
Podstawowy przedmiot działalności: pomoc finansowa, rzeczowa i edukacyjna osobom potrzebującym, w tym wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w podejmowaniu aktywności na rzecz kompleksowego rozwoju oraz poprawy jakości życia

2. Podmiot zarejestrowany przez Sąd Rejonowy Dla M.St.Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000319539.
3. Czas działalności Stowarzyszenia jest nieoznaczony.
4. Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2017r do 31.12.2017r.
5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w przyszłości oraz, że nie istnieją okoliczności zagrażające jej kontynuowaniu.
6. Sprawozdanie ujmuje zastosowanie zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek nie podlegających obowiązkowi badania na podstawie art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości.
7. Sprawozdanie finansowe ujmuje zastosowanie następujących głównych zasad rachunkowości:
  - rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy,
  - zakupy materiałów i usług wyceniane są według cen zakupu i kwalifikowane w koszty w miesiącu wystawienia dokumentu operacji z wyjątkiem zakupów od jednostek posługujących się metodą kasową – w momencie zapłaty,
  - koszty kwalifikowane są według rodzajów (grupa 4), według poszczególnych programów merytorycznych (grupa 5) oraz jako koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne (grupa 7),
  - środki trwałe amortyzowane są jednorazowo z uwagi na jednostkową cenę zakupu mniejszą niż 3 500 zł, aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3 500 zł są amortyzowane metodą liniową wg tabelarycznych załączników do ustaw podatkowych,
  - przychody pochodzą głównie z dotacji na realizację programów celowych, innych dotacji, darowizn i składek członkowskich osób prawnych,
  - wynik finansowy obliczony zostaje metodą porównawczą,
  - całość dokumentów źródłowych utworzy w zapisie dziennik księgi głównej, określający ich strukturę i wzajemne powiązania, tworząc obraz sytuacji ekonomicznej Stowarzyszenia w okresie sprawozdawczym.

"DEBET" S.C.  
Agnieszka Bobińska, Barbara Chmielewska  
ul. Gen. A. E. Fieldorfa „Nila” 7C, lok. 21  
07-410 OSTROŁĘKA  
NIP 758-19-00-713 REGON 550732623  
12.03.2018

Yasmebela Mopewa  
Magdalena Borek  
Marena Borkowska  
Krzysztof Lebrowski  
Beata Ostaszewska  
Grecja Luchina  
Dorota Szewczyk  
Krzysztof Kuciniński

(pieczęć jednostki)



## BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2017 r. R:141675869

jednostka obliczeniowa .. zł ..

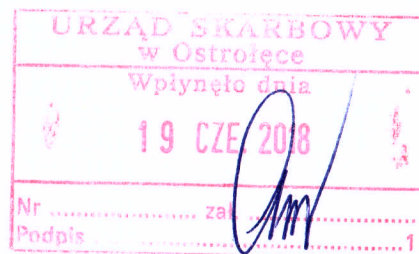
Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		2016	2017
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	16 101,62	4 063,80
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	16 101,62	4 063,80
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	511 403,72	369 957,48
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe		507,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	511 403,72	369 450,48
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>527 505,34</b>	<b>374 021,28</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	523 259,58	374 021,28
I.	Fundusz statutowy		
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		523 259,58
IV.	Zysk (strata) netto	523 259,58	-149 238,30
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	4 245,76	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 245,76	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	<b>527 505,34</b>	<b>374 021,28</b>

"DEBET" S.C.  
Agnieszka Bobińska, Barbara Chmielewska  
ul. Gen. A. E. Fieldorfa „Nila” 7C, lok. 21  
07-410 OSTROŁĘKA  
NIP 758-19-00-713 REGON 550732823

12.03.2018 r. *[Signature]*  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

*[Signatures]*  
Marena Borkowska  
Straszałof Zebrowski  
Beata Ostaszewska  
Dobrowie Kuczyńska  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wiceloosobowy, wszystkich członków tego organu)  
*[Signature]*  
Dante Szurel

(pieczęć jednostki)



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017-31.12.2017 R:141675869

jednostka obliczeniowa ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	518 663,59	52 915,91
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	518 663,59	52 915,91
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	196 823,84	202 154,21
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	196 823,84	202 154,21
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	321 839,75	-149 238,30
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>		
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>		
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	321 839,75	-149 238,30
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	321 839,75	-149 238,30
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	321 839,75	-149 238,30

„DEBET” S.C.  
 Agnieszka Dobińska, Barbara Chmielewska  
 ul. Gen. A. E. Fieldorfa „Nila” 7C, lok. 21  
 07-410 OSTROŁĘKA  
 NIP 758-19-00-713 REGON 550732823

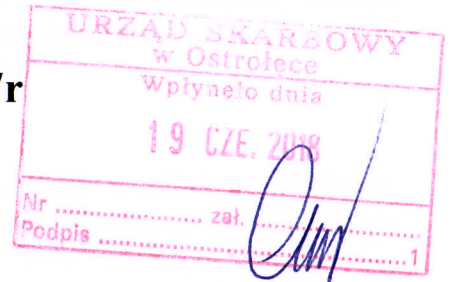
19.03.2018

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

Maria Monika Maniewska  
 Małgorzata Rówek  
 Katarzyna Borkowska  
 Krzysztof Lebrowski  
 Beata Ostaszewska  
 Grzegorz Załuski  
 Dariusz Szewczyk  
 Barbara Kucyńska

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

## Informacja dodatkowa załącznik do Bilansu za 2017r



- I. Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania "Zaścianek Mazowski" z siedzibą w Troszynie, ul. Polna 15, powiat ostrołęcki, województwo mazowieckie, zarejestrowane w KRS nr 0000319539 w dniu 11.12.2008r.
- II. Okres sprawozdawczy: 01.01.2017r – 31.12.2017r.
- III. Na dzień 31.12.2017r stan należności wyniósł 507,00 zł z tytułu nadpłaty zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych za 12.2017r (PIT 4), zaś zobowiązań – 0 zł. W rozliczeniach międzyokresowych kosztów i rozliczeniach międzyokresowych przychodów nie wystąpiły należności ani zobowiązania.
- IV. W omawianym okresie nie wystąpiły przypadki dokonania gwarancji i poręczeń, które niosłyby zagrożenie narażania Stowarzyszenia na straty w latach następnych. Nie udzielono też żadnych kredytów bądź zaliczek członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.
- V. Koszty rozliczone zostały w ramach realizacji zadań publicznych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020:
  - Działanie: "Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy Leader",
  - Poddziałanie: "Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji".
- VI. Zakupy materiałów oraz usług wyceniane były według cen zakupu i kwalifikowane w koszty w miesiącu wystawienia dokumentu operacji. Amortyzacja środków trwałych wykonywana była metodą liniową. Wynik finansowy wykonany został metodą porównawczą. Wydatki ponoszone były zgodnie z art.4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (tekst ujednolicony Dz.U.z 2017r, poz.1579 z późn.zm.) oraz art.44, ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz.U.z 2017r, poz.2077 z późn.zm.).
- VII. Koszty kwalifikowane były według rodzajów oraz merytorycznie, zgodnie z planem projektu.

VIII. Do przychodów zaliczona została dotacja celowa Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie, składki członkowskie osób prawnych, tj. gmin: Goworowo, Rzekuń, Troszyn i Rzewnie oraz dotacja z Powiatowego Urzędu Pracy jako refundacja części kosztów zatrudnienia bezrobotnego. Przychody określone były statutem.

IX. Wynik finansowy 2017r jest stratą w wysokości 149 238,30 zł, wynikającą głównie ze sposobu rozliczania projektu obejmującego okres dwóch lat kalendarzowych. Strata pokryta została przychodami z lat poprzednich.

X. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności Stowarzyszenia. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie zaprzestania dalszej działalności.

**„DEBET” S.C.**  
Agnieszka Bobińska, Barbara Chmielewska  
ul. Gen. A. E. Fieldorfa „Nila” 7C, lok. 21  
07-410 OSTROŁĘKA  
NIP 756-19-00-713 REGON 950732823  
12.03.2018, f. k. m. k. e. u. l.

Justyna Murek  
Małgorzata Pióro  
Marena Borkowska  
Krzysztof Lebzowski  
Beata Ostaszewska  
Grzegorz Zudniak  
Dariusz Samsel  
Barbara Kucyńska