

Załącznik nr 1 do Uchwały
numer 2/2024 z dn. 13.06.2024r.

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemi Człuchowskiej

Zarząd Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania Ziemi Człuchowskiej przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 roku, które obejmuje:

- ✓ Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- ✓ Rachunek zysków i strat,
- ✓ Bilans,
- ✓ Dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności, organ oraz numer w rejestrze sądowym

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemi Człuchowskiej
ul. Ogrodowa 26
77-310 Debrzno

Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania – 70.22 Z,

Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
KRS - 0000559700,
REGON – 361649815,
NIP – 8431613622.

2. Dane dotyczące członków Zarządu i Komisji Rewizyjnej

Zarząd Stowarzyszenia:

Prezes Zarządu – Angelika Kallas,
Wiceprezes Zarządu – Ilona Sołtyk-Grabowska,
Sekretarz – Dorota Katarzyna Cieplińska,
Członek – Ryszarda Jan Drzewiecki,
Członek – Zdzisława Hołubowska.

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia:

Andrzej Remus,
Justyna Szczepańska,
Adrian Lamot.

W dniu 13 lipca 2023 nastąpiły zmiany w Zarządzie i Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia.

Zarząd:

Zdzisława Hołubowska odwołana z wiceprezesa zarządu i powołana na członka Zarządu,

Ilona Sołtyk-Grabowska odwołana z członka zarządu i powołana na wiceprezesa zarządu.

Komisja Rewizyjna:

Andrzej Bernard Pluto-Prądkzyński odwołany ze składu,

Magdalena Wojciechowska odwołana ze składu,

Justyna Szczepańska powołana do składu,

Adrian Lamot powołany do składu.

3. Określenie celów statutowych jednostki:

Celem Stowarzyszenia jest wszechstronne działanie na rzecz rozwoju regionalnego a w szczególności:

- opracowanie i analiza lokalnej strategii rozwoju,
- wzmocnienie kapitału społecznego i wspieranie partycypacji społeczności lokalnej,
- wspieranie rozwoju przedsiębiorczości,
- tworzenie i rozwój inkubatorów przetwórstwa lokalnego,
- podnoszenie kompetencji osób z obszaru LSR w powiązaniu z zakładaniem działalności gospodarczej, rozwojem przedsiębiorczości, dywersyfikacją źródeł dochodów, w szczególności rolników i osób długotrwale bez pracy,
- wspieranie, podnoszenie wiedzy społeczności lokalnej w zakresie ochrony środowiska, zmian klimatycznych a także innowacji,
- promocja i rozwój produktów lokalnych,
- rozwój rynków zbytu z wyłączeniem targowisk,
- zachowanie dziedzictwa lokalnego,
- rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej, rekreacyjnej, kulturalnej, drogowej,
- podnoszenie wartości produktów, tworzenie miejsc pracy, propagowanie innowacji produktów w sektorze rybołówstwa i akwakultury,
- wspieranie różnicowania działalności w ramach rybołówstwa przemysłowego i poza nim,
- propagowanie dobrostanu społecznego i dziedzictwa kulturowego na obszarach rybackich i akwakultury,
- zwiększenie roli społeczności rybackiej,
- działanie na rzecz poprawy jakości życia mieszkańców,
- budowanie i promocja wizerunku regionu,
- wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego, m.in. poprzez aktywizowanie ludności do udziału w procesie rozwoju obszaru, upowszechnianie i wymianę informacji o inicjatywach społecznych i partnerskich,
- wspieranie rozwoju edukacji oraz podnoszenie wiedzy dzieci, młodzieży i dorosłych,
- wspomaganie rozwoju turystyki, kultury, sztuki i sportu,
- wspieranie tożsamości i kultury mniejszości narodowych i grup etnicznych,
- przeciwdziałanie bezrobociu, wykluczeniu społecznemu i ubóstwu,
- wspieranie pomocy społecznej i osób niepełnosprawnych w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób,
- aktywizowanie seniorów i ludzi młodych, w szczególności poniżej 25 roku życia,
- działalność na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym,
- działalność na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn.

4. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim.

Czas działania jednostki jest nieoznaczony.

5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Roczne sprawozdanie finansowe zawiera dane za rok 2023.

6. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76, poz. 694 z późn. zm.).

8. Założenie kontynuacji działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez nas działalności. Dlatego sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego jednostki.

9. 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 oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego.

Środki trwałe

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok i wartości początkowej niższej od 10 000,00 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów w miesiącu oddania ich do użytkowania i ujmuje się w ewidencji nisko cennych środków trwałych.

Środki trwałe o wartości początkowej równej lub wyższej od 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i amortyzuje się proporcjonalnie do okresu

ich użytkowania z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania.

Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie planu amortyzacji zawierającego kwoty rocznych odpisów.

Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia lub w wartości przeszacowanej, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe

Do wyceny oraz prezentacji w sprawozdaniu finansowym instrumentów finansowych jednostka stosuje przepisy ustawy o rachunkowości. Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczane do środków trwałych (z wyjątkiem inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne), wycenia się w cenie ich nabycia, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej. Wartość aktywów finansowych w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie kupna stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy. Jeśli bank, z którego usług korzysta jednostka, nie ustala kursu na dzień bilansowy to kurs tych walut określa się w relacji do wskazanej przez jednostkę waluty odniesienia, której kurs jest ustalany przez NBP.

Środki pieniężne, rachunki bankowe oraz inne krótkoterminowe aktywa finansowe

Do wyceny oraz prezentacji w sprawozdaniu finansowym instrumentów finansowych jednostka stosuje przepisy ustawy o rachunkowości. Krajowe środki pieniężne i weksle obce wykazuje się w ich wartości nominalnej. Waluty obce na rachunku bankowym wycenia się: wpływy – po kursie kupna z dnia wpływu do banku prowadzącego rachunek, rozchody – według kursu sprzedaży tego banku.

Kredyty bankowe wykorzystane ujmuje się w wartości nominalnej i wycenia według kursu sprzedaży z dnia wykorzystania kredytu banku obsługującego jednostkę. Kredyty bankowe w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie sprzedaży stosowanym przez bank obsługujący jednostkę, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego przez NBP na ten dzień.

Rozrachunki i roszczenia

Na dzień bilansowy operacje gospodarcze rozrachunkowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności. Zasadę tę stosuje się do wyceny rozrachunków w ciągu roku uwzględniając odsetki umowne lub ustawowe. Należności w walutach obcych wycenia się według kursu kupna stosowanego w tym dniu przez bank, z którego usług jednostka korzysta, nie wyższym od kursu średniego ustalonego dla danej waluty na ten dzień przez NBP. Zobowiązania w walutach obcych wycenia się według kursu sprzedaży stosowanego w tym dniu przez bank, z którego usług jednostka korzysta, nie niższym od kursu średniego ustalonego dla danej waluty na ten dzień przez NBP.

Odpisów aktualizacyjnych dokonuje się na należności, których ściągalność jest wątpliwa. Dokonuje się ich uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Kapitały (fundusze), fundusze specjalne, rezerwy i wynik finansowy

Kapitał (fundusz) statutowy oraz fundusze specjalne na dzień bilansowy wycenia się w ich wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenia się w wartości nominalnej.

Jednostka nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe.

Jednostka nie tworzy również rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych.

Jednostka nie tworzy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Koszty podlegające ewidencji na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu, w kolejnych okresach, których dotyczą (tj. miesięcznie).

10. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowegoPomiar wyniku finansowego

W Stowarzyszeniu wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest na kontach zespołu 5.

Na wynik finansowy netto składają się sumy wyników z działalności operacyjnej (w tym również z operacji finansowych) oraz ewentualnych obowiązkowych obciążeń wyniku z tytułu podatku dochodowego.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka nie spełniła dwóch z trzech warunków wymienionych w art. 64 ustawy o rachunkowości. W związku z tym nie podlega obowiązkowo badaniu sprawozdania finansowego.

Zastosowanie zasad sprawozdawczości przewidzianych dla organizacji pozarządowych, zgodnie z art.3 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w postaci określonej w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości. Nie obejmuje ono zestawienia w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych.

Dodatkowe załączniki i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem do ustawy. Załączniki i objaśnienia niewystępujące w Stowarzyszeniu lub nieistotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

data: 25.01.2024

Podpis Kierownika jednostki

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemi Człuchowskiej

Bilans zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Kwota aktywów na dzień:	
	31.12.2023 (koniec roku bieżącego)	31.12.2022 (koniec roku poprzedniego)
1	2	3
Aktywa razem	1 311 176,11	1 378 166,14
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
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	1 311 176,11	1 378 166,14
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	366 482,82	202 822,98
III. Inwestycje krótkoterminowe	944 693,29	1 175 343,16
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Kwota pasywów na dzień:	
	31.12.2023 (koniec roku bieżącego)	31.12.2022 (koniec roku poprzedniego)
1	2	3
Pasywa razem	1 311 176,11	1 378 166,14
A. FUNDUSZ WŁASNY	536 600,91	407 364,63
I. Fundusz statutowy	407 364,63	330 468,35
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	129 236,28	76 896,28
B. ZOBOWIAZANIA I REZERWY NA ZOBOWIAZANIA	774 575,20	970 801,51
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 412,32	2 938,34
IV. Rozliczenia międzyokresowe	773 162,88	967 863,17

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemi Człuchowskiej

Rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4
		2023	2022
A.	Przychody z działalności statutowej	636 495,86	475 455,40
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	636 495,86	475 455,40
B.	Koszty działalności statutowej	618 916,23	412 667,45
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	618 916,23	412 667,45
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	17 579,63	62 787,95
D.	Przychody z działalności gospodarczej	19 271,40	56 556,20
E.	Koszty działalności gospodarczej	6 774,60	42 054,18
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	12 496,80	14 502,02
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	30 076,43	77 289,97
I.	Pozostałe przychody operacyjne	123 202,01	18 452,26
J.	Pozostałe koszty operacyjne	30 001,00	19 465,24
K.	Przychody finansowe	5 958,84	629,29
L.	Koszty finansowe	0,00	10,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	129 236,28	76 896,28
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	129 236,28	76 896,28

Nota 1 - Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

[illegible]

[illegible][illegible]

Nota 5 - Struktura należności

	należności przeterminowane														
	należności nieprzeterminowane							do 12 miesięcy							
	do 30 dni							od 31 do 90 dni							
	Słownie na							powyżej 180 dni							
	powyżej 12 miesięcy														
treść	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	razem
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	(2+4+6+8+10+12)	(3+5+7+9+11+13)	
Należności od jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu dostaw	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu dostaw i usług	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Należności od pozostałych jednostek	202 822,98 zł	366 482,82 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	202 822,98 zł	366 482,82 zł	
- z tytułu dostaw i usług	1 100,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 100,00 zł	- zł	- zł
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, z tytułu innych świadczeń publicznych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	201 722,98 zł	366 482,82 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	201 722,98 zł	366 482,82 zł	
- dochodzone na drodze sądowej	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem	202 822,98 zł	366 482,82 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	202 822,98 zł	366 482,82 zł	

Nota 6 - Składniki aktywów obrotowych - Inwestycje krótkoterminowe

nazwa	stan na początek roku obrotowego		zmniejszenie w ciągu roku obrotowego		stan na koniec obrotowego (2+3-4)	
	1	2	3	4	5	
1. Środki pieniężne w kasie		- zł	- zł	- zł	- zł	
- kasa główna		- zł	- zł	- zł	- zł	
2. Środki pieniężne na rachunkach		1 072 696,55 zł	586 102,31 zł	818 504,58 zł	840 294,28 zł	
- r-ek bankowy bieżący		981 309,51 zł	397 236,83 zł	538 252,06 zł	840 294,28 zł	
- r-ek bankowy pomocniczy - 96XX - Przedszkole		73 387,04 zł	5 832,76 zł	79 219,80 zł	- zł	
- r-ek bankowy pomocniczy - 75XX - Sławiarny na młodych		18 000,00 zł	10,00 zł	18 010,00 zł	- zł	
- r-ek bankowy pomocniczy - 20XX - Quest		- zł	10,00 zł	10,00 zł	- zł	
- r-ek bankowy pomocniczy - 41XX - Czersk		- zł	12 760,00 zł	12 760,00 zł	- zł	
- r-ek bankowy pomocniczy - 62XX - Komturla Natury		- zł	91 355,28 zł	91 355,28 zł	- zł	
- r-ek bankowy pomocniczy - 83XX - Warszawa		- zł	2 500,00 zł	2 500,00 zł	- zł	
- środki pieniężne w drodze		- zł	76 397,44 zł	76 397,44 zł	- zł	
3. Lokaty		102 646,61 zł	1 752,40 zł	- zł	104 399,01 zł	
razem		1 175 343,16 zł	587 854,71 zł	818 504,58 zł	944 693,29 zł	

Nota 7 - Zmiany stanów kapitałów (funduszy)

wyszczególnienie	rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2+3)
	podstawowy	rezerwowy	
1	2	3	6
1. Stan na początek roku obrotowego	330 468,35 zł	- zł	330 468,35 zł
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	76 896,28 zł	- zł	76 896,28 zł
- agio	- zł	- zł	- zł
- podział zysku	76 896,28 zł	- zł	76 896,28 zł
- dopłaty	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	- zł	- zł	- zł
- pokrycie straty	- zł	- zł	- zł
- zwrot dopłat	- zł	- zł	- zł
- dywidendy	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł
4. Stan na koniec roku obrotowego	407 364,63 zł	- zł	407 364,63 zł

Nota 8 - Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

wyszczególnienie	kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	- zł
2. Zysk netto za rok obrotowy	129 236,28 zł
3. Razem zysk do podziału	129 236,28 zł
4. Proponowany podział zysku	- zł
- pokrycie straty z lat ubiegłych	- zł
- wypłata dywidendy	- zł
- zwiększenie kapitału zapasowego	- zł
- zwiększenie kapitału rezerwowego	- zł
- zwiększenie kapitału podstawowego - statutowego	129 236,28 zł
- wypłata nagród, premii	- zł
- zasilenie funduszy specjalnych	- zł
5. Niepodzielony zysk	- zł

Nota 9 - Struktura zobowiązań

treść	zobowiązania										razem
	do 12 miesięcy										
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu dostaw	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale											
- z tytułu dostaw i usług	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 938,34 zł	1 412,32 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 938,34 zł	1 412,32 zł	
- kredyty i pożyczki	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu dostaw i usług	2 938,34 zł	1 356,81 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 938,34 zł	1 356,81 zł	
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- zobowiązania wekslowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych											
- z tytułu wynagrodzeń	- zł	24,95 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	24,95 zł	
- inne	- zł	30,56 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	30,56 zł	
4. Fundusze specjalne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem	2 938,34 zł	1 412,32 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 938,34 zł	1 412,32 zł	

Nota 10 - Rozliczenia międzyokresowe przychodów

wyszczególnienie	2	3	4	5
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenie w ciągu roku obrotowego	zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	stan na koniec obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	- zł	- zł	- zł	- zł
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	- zł	- zł	- zł	- zł
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	- zł	- zł	- zł	- zł
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	- zł	- zł	- zł	- zł
Pozostałe:	967 863,17 zł	431 155,88 zł	625 856,17 zł	773 162,88 zł
- projekt Leader - wsparcie na rzecz kosztów bieżących i administracji	777 894,44 zł	25 094,88 zł	226 579,88 zł	576 409,44 zł
- projekt "NIW-CRSO - Akumulator społeczny 2023	37 283,20 zł	- zł	37 283,20 zł	- zł
- projekt "Działania na rzecz osób niepełnosprawnych"	1,00 zł	15 000,00 zł	15 001,00 zł	- zł
- projekt "Przedzkołaki - debrznieńskie bystrzaki"	70 272,00 zł	- zł	70 272,00 zł	- zł
- projekt COP	- zł	16 200,00 zł	16 200,00 zł	- zł
- projekt "Wsparcie przygotowawcze"	73 637,26 zł	- zł	73 637,26 zł	- zł
- projekt "Sieć edukacyjnych gier terenowych..."	8 775,27 zł	- zł	8 775,27 zł	- zł
- projekt "Komtunia Natury..."	- zł	271 100,00 zł	159 548,22 zł	111 551,78 zł
- projekt Czersk	- zł	12 700,00 zł	12 700,00 zł	- zł
- projekt "Sąsiedzi ze wsi"	- zł	6 000,00 zł	5 859,34 zł	140,66 zł
- projekt "Promocja..."	- zł	85 061,00 zł	- zł	85 061,00 zł
Razem	967 863,17 zł	431 155,88 zł	1 251 712,34 zł	773 162,88 zł

Nota 11 - Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług

przychody netto ze sprzedaży	sprzedaż netto na kraj		sprzedaż netto za granicę			
	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe			eksport
			za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy
1. Działalność gospodarcza	19 271,40 zł	56 556,20 zł				
- szkolenia	7 380,00 zł	14 800,00 zł				
- pozostała sprzedaż (obsługa księgowa, usługi biurowe)	9 816,40 zł	41 756,20 zł				
- sprzedaż z automatów	2 075,00 zł	- zł				
2. Działalność statutowa	111 631,45 zł	73 725,15 zł				
- składki członkowskie	111 363,00 zł	73 546,95 zł				
- darowizny	268,45 zł	178,20 zł				
3. Działalność statutowa - projekty	524 864,41 zł	401 730,25 zł				
- projekt Leader - wsparcie na rzecz kosztów bieżących i administracji	226 575,88 zł	251 006,03 zł				
- projekt "NIW-CRSO - Akumulator społeczny"	37 200,00 zł	37 200,00 zł				
- projekt "Działania na rzecz osób niepełnosprawnych"	15 000,00 zł	17 999,00 zł				
- projekt "Przedszkolaki - debrzeńskie bystrzaki"	50 276,00 zł	22 248,00 zł				
- projekt "Stawiamy na młodych"	- zł	28 400,00 zł				
- projekt "Wsparcie przygotowawcze"	- zł	362,74 zł				
- projekt "Sieć edukacyjnych gier terenowych..."	8 775,27 zł	34 935,73 zł				
- projekt "Rowerowy projekt współpracy"	- zł	9 578,75 zł				
- projekt COP	16 200,00 zł	- zł				
- projekt "Komiteta Natury..."	159 548,22 zł	- zł				
- projekt Czersk	5 429,70 zł	- zł				
- projekt "Sąsiedzi ze wsi"	5 859,34 zł	- zł				
Razem	655 767,26 zł	532 011,60 zł				

Nota 12 - Koszty rodzajowe

wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3
1. Amortyzacja	- zł	- zł
2. Zużycie materiałów i energii	549,79 zł	64,41 zł
3. Usługi obce	1 257,12 zł	41 033,60 zł
4. Podatki i opłaty	- zł	- zł
5. Wynagrodzenia	- zł	- zł
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	25,30 zł	- zł
7. Pozostałe koszty rodzajowe	4 942,39 zł	956,17 zł
8. Pozostałe koszty rodzajowe - koszty działalności statutowej)	618 916,23 zł	412 667,45 zł
9. Razem (wiersze 1+2+3+4+5+6+7)	625 690,83 zł	454 721,63 zł

Nota 13 - Pozostałe przychody operacyjne

wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody operacyjne		
- wystawione noty obciążeniowe, księgowania korygujące	- zł	135,77 zł
- refundacja wynagrodzeń PUP	15 810,25 zł	- zł
- rozliczenie końcowe projektów nyczałtowych	100 990,76 zł	- zł
- zwrot wpłaconych kaucji	6 400,00 zł	
- weryfikacja konta PayU	1,00 zł	
Razem	123 202,01 zł	135,77 zł

Nota 14 - Pozostałe koszty operacyjne

wyszczególnienie 1	bieżący rok obrotowy 2	poprzedni rok obrotowy 3
1. Koszty operacyjne		
- pozostałe koszty - zwrot błędnego przelewu, różnice groszowe, zwrot za okulary korekcyjne	201,00 zł	0,05 zł
- obowiązkowe składki na rzecz organizacji	2 100,00 zł	1 600,00 zł
- przekazane darowizny - umowa współpracy	17 800,00 zł	17 800,00 zł
- niekwalifikowalne koszty z projektów	- zł	65,19 zł
- wpłacone kaucje	6 400,00 zł	- zł
- przekazane stypendia	3 500,00 zł	- zł
Razem	30 001,00 zł	19 465,24 zł

Nota 15 - Przychody finansowe

wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody finansowe		
- odsetki od środków na rachunku bankowym	0,94 zł	0,94 zł
- odsetki od lokat	1 752,40 zł	628,35 zł
- zwrot za terminale płatnicze	1 200,00 zł	- zł
- pozostałe (rezygnacja Fundacja Edukacyjna Łódź, usługi ksero)	505,50 zł	- zł
- wyjazd do warszawy	2 500,00 zł	
Razem	5 958,84 zł	629,29 zł

Nota 16 - Koszty finansowe

wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3
1. Koszty finansowe		
- odsetki od nieterminowych zapłat	- zł	10,00 zł
Razem	- zł	10,00 zł

Nota 17 - Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy

wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	5,75
Pracownicy na stanowiskach roboczych	
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	
Razem	5,75

Nota 18 - Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

wyszczególnienie	wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	- zł	- zł
Organ nadzorujący	- zł	- zł

Nota 19 - Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

wyszczególnienie	kwota
1	2
1. Zysk (strata) brutto za dany rok	129 236,28 zł
2. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	- zł
3. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	636 495,86 zł
- otrzymane dotacje i subwencje	524 864,41 zł
- składki członkowskie	111 363,00 zł
- darowizny	268,45 zł
4. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym: niebędące przychodami roku bieżącego (-)	- zł
5. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	- zł
6. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodu w bieżącym roku, w tym:	618 916,23 zł
- koszty działalności statutowej	618 916,23 zł
7. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w bieżącym roku ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	- zł
8. Strata z lat ubiegłych, w tym:	- zł
9. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	- zł
10. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	- zł
11. Podatek dochodowy	- zł