

Sprawozdanie finansowe za 2024 rok

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemi Człuchowskiej

Sprawozdanie finansowe za 2024 rok

Zarząd Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania Ziemi Człuchowskiej przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 roku, które obejmuje:

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

Sprawozdanie finansowe za 2024 rok

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 Lamoń.

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,

Sprawozdanie finansowe za 2024 rok

- 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 2024.

6. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe za 2024 rok

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 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 używania 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

Sprawozdanie finansowe za 2024 rok

utrąty 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, którego 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).

Sprawozdanie finansowe za 2024 rok

10. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

Pomiar 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: 28.02.2025

Podpis Kierownika jednostki

Stowarzyszenie
Lokalna Grupa Działania
Ziemi Cztuchowskiej
ul. Ogrodowa 26 77-310 Debrzno
tel. 59 83 35 930 • fax 59 83 35 931
NIP 843 161 36 22 REGON 361 649 815

P R E Z E S

Angelika Kallas
Angelika Kallas

Dorota Cieplinska
Sekretarz
Dorota Cieplinska

WICEPREZES
Ilona Sołtyk-Grabowska
Ilona Sołtyk-Grabowska

Członek Zarządu

Ryszard Drzewiecki
Ryszard Drzewiecki

CZŁONEK ZARZĄDU
Zdzisława Hołubowska
Zdzisława Hołubowska

Sprawozdanie finansowe za 2024 rok

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemi Człuchowskiej

Bilans zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2024**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Kwota aktywów na dzień:	
	31.12.2024 (koniec roku bieżącego)	31.12.2023 (koniec roku poprzedniego)
1	2	3
Aktywa razem	2 867 303,07	1 311 176,11
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	2 867 303,07	1 311 176,11
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 969 948,69	366 482,82
III. Inwestycje krótkoterminowe	897 354,38	944 693,29
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:	
	31.12.2024 (koniec roku bieżącego)	31.12.2023 (koniec roku poprzedniego)
1	2	3
Pasywa razem	2 867 303,07	1 311 176,11
A. FUNDUSZ WŁASNY	720 353,40	536 600,91
I. Fundusz statutowy	536 600,91	407 364,63
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	183 752,49	129 236,28
B. ZOBOWIAZANIA I REZERWY NA ZOBOWIAZANIA	2 146 949,67	774 575,20
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 657,49	1 412,32
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 142 292,18	773 162,88

Członek Zarządu

Ryszard Drzewiecki

CZŁONEK ZARZĄDU

Zdzisława Hołubowska

Sekretarz
Dorota CieplińskaStowarzyszenie
Lokalna Grupa Działania
Ziemi Człuchowskiej
ul. Ogrodowa 26 77-310 Debrzno
tel. 59 83 35 930 • fax 59 83 35 931
NIP 843 161 36 22 REGON 361 649 81

PREZES

Angelika Kallas

WICEPREZES
Ilona Sotyk-Grabowska

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 31.12.2024
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
		2024	2023
A.	Przychody z działalności statutowej	926 133,71	636 495,86
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	17 033,69	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	909 100,02	636 495,86
B.	Koszty działalności statutowej	912 666,22	618 916,23
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	16 417,08	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	896 249,14	618 916,23
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	13 467,49	17 579,63
D.	Przychody z działalności gospodarczej	25 953,36	19 271,40
E.	Koszty działalności gospodarczej	38 822,26	6 774,60
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-12 868,90	12 496,80
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	598,59	30 076,43
I.	Pozostałe przychody operacyjne	196 665,08	123 202,01
J.	Pozostałe koszty operacyjne	16 387,94	30 001,00
K.	Przychody finansowe	2 887,84	5 958,84
L.	Koszty finansowe	11,08	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	183 752,49	129 236,28
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	183 752,49	129 236,28

Dorota Cieplinska
Sekretarz
Dorota Cieplinska

Zdzisława Hołubowska
CZŁONEK ZARZĄDU
Stowarzyszenie
Lokalna Grupa Działania
Ziemi Człuchowskiej
ul. Ogrodowa 26 77-310 Debrzno
tel. 59 83 35 930 • fax 59 83 35 931
NIP 843 161 36 22 REGON 361 649 811

Angelika Kallas
PREZES
Kallas
Angelika Kallas

Ryszard Drzewiecki
Członek Zarządu
Ryszard Drzewiecki

Ilona Sołyk-Grabowska
WICEPREZES
Ilona Sołyk-Grabowska

Nota 3 - Zmiana wartości początkowej środków trwałych

[illegible]

Nota 5 - Struktura należności

treść	należności przeterminowane													
	należności nieprzeterminowane							do 12 miesięcy						
	do 30 dni							od 91 do 180 dni						
	Stan na							powyżej 180 dni						
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	(2+4+6+8+10+12)	(3+5+7+9+11+13)
1. Należności od jednostek powiązanych	- 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
- inne	- 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
- z tytułu dostaw i usług	- 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
3. Należności od pozostałych jednostek	366 482,82 zł	1 969 948,69 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	366 482,82 zł	1 969 948,69 zł
- z tytułu dostaw i usług	- zł	1 910,80 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 910,80 zł
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, z tytułu innych tytułów publicznoprawnych	- zł	115,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	115,00 zł
- inne	366 482,82 zł	1 967 922,89 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	366 482,82 zł	1 967 922,89 zł
- dochodzone na drodze sądowej	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem	366 482,82 zł	1 969 948,69 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	366 482,82 zł	1 969 948,69 zł

Nota 6 - Składniki aktywów obrotowych - Inwestycje krótkoterminowe

nazwa	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
1. Środki pieniężne w kasie	-	-	-	-
- kasa główna	-	-	-	-
2. Środki pieniężne na rachunkach	840 294,28 zł	1 118 709,00 zł	1 167 835,14 zł	791 168,14 zł
- r-ek bankowy bieżący	840 294,28 zł	714 368,97 zł	764 037,40 zł	790 625,85 zł
- r-ek bankowy pomocniczy - 28XX - LPI	-	271 605,42 zł	271 063,13 zł	542,29 zł
- r-ek bankowy pomocniczy - 07XX - Promocja produktów	-	31 154,68 zł	31 154,68 zł	-
- środki pieniężne w drodze	-	101 579,93 zł	101 579,93 zł	-
3. Lokaty	104 399,01 zł	1 787,23 zł	-	106 186,24 zł
razem	944 693,29 zł	1 120 496,23 zł	1 167 835,14 zł	897 354,38 zł

Nota 7 - Zmiany stanów kapitałów (funduszy)

wyszczególnienie 1	rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2+3) 6
	podstawowy 2	rezerwowy 3	
1. Stan na początek roku obrotowego	407 364,63 zł	- zł	407 364,63 zł
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	129 236,28 zł	- zł	129 236,28 zł
- agio	- zł	- zł	- zł
- podział zysku	129 236,28 zł	- zł	129 236,28 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	536 600,91 zł	- zł	536 600,91 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	183 752,49 zł
3. Razem zysk do podziału	183 752,49 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	183 752,49 zł
- wypłata nagród, premii	- zł
- zasilenie funduszy specjalnych	- zł
5. Niepodzielony zysk	- zł

zobowiązania									
do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat	
do 12 miesięcy									
treść									
BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	BZ (3+5+7+9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych									
- z tytułu dostaw	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- 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
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek									
- kredyty i pożyczki	1 412,32 zł	4 657,49 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 412,32 zł	4 657,49 zł
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu dostaw i usług	1 356,81 zł	2 954,70 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 356,81 zł	2 954,70 zł
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- zobowiązania wekslowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zarobkowych oraz innych tytułów publicznoprawnych									
- z tytułu wynagrodzeń	24,95 zł	1 633,79 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	24,95 zł	1 633,79 zł
- inne	30,56 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	30,56 zł	- zł
4. Fundusze specjalne	- zł	69,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	69,00 zł
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem	1 412,32 zł	4 657,49 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 412,32 zł	4 657,49 zł

Nota 10 - Rozliczenia międzyokresowe przychodów

wyszczególnienie	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:	773 162,88 zł	2 448 314,93 zł	1 079 185,63 zł	2 142 292,18 zł
- projekt Leader - wsparcie na rzecz kosztów bieżących i administracji - 2024	576 409,44 zł	- zł	576 409,44 zł	- zł
- projekt "NIW-CRSO - Akumulator społeczny 2024	- zł	110 700,00 zł	36 900,00 zł	73 800,00 zł
- projekt "Działania na rzecz osób niepełnosprawnych"	- zł	15 000,00 zł	15 000,00 zł	- zł
- projekt Leader - wsparcie na rzecz kosztów bieżących i administracji - 2025	- zł	1 767 438,75 zł	- zł	1 767 438,75 zł
- projekt COP	- zł	- zł	- zł	- zł
- projekt Stypendia	- zł	5 000,00 zł	5 000,00 zł	- zł
- projekt KSOW	- zł	14 250,00 zł	14 250,00 zł	- zł
- projekt "Komiteta Natury..."	111 551,78 zł	- zł	111 551,78 zł	- zł
- projekt LPI	- zł	520 943,10 zł	219 889,67 zł	301 053,43 zł
- projekt "Sąsiedzi ze wsi"	140,66 zł	- zł	140,66 zł	- zł
- projekt "Promocja produktów i usług"	85 061,00 zł	14 983,08 zł	100 044,08 zł	- zł
Razem	773 162,88 zł	2 448 314,93 zł	1 079 185,63 zł	2 142 292,18 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 wewnętrzne	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	eksport
1. Działalność gospodarcza	25 953,36 zł	19 271,40 zł				
- szkolenia	3 750,00 zł	7 380,00 zł				
- pozostała sprzedaż (obsługa księgowa, usługi biurowe)	22 203,36 zł	9 816,40 zł				
- sprzedaż z automatów	- zł	2 075,00 zł				
2. Działalność statutowa	128 150,37 zł	111 631,45 zł				
- składki członkowskie	111 106,84 zł	111 363,00 zł				
- darowizny	9,84 zł	268,45 zł				
- sprzedaż z automatów	17 033,69 zł	- zł				
3. Działalność statutowa - projekty	797 983,34 zł	524 864,41 zł				
- projekt Leader - wsparcie na rzecz kosztów bieżących i administracji	300 687,61 zł	226 575,88 zł				
- projekt "NIW-CRSO - Akumulator społeczny"	36 650,00 zł	37 200,00 zł				
- projekt "Działania na rzecz osób niepełnosprawnych"	15 000,00 zł	15 000,00 zł				
- projekt "Przedokolaki - debiutne bystrzaki"	- zł	50 276,00 zł				
- projekt "Promocja produktów i usług"	99 957,98 zł	- zł				
- projekt LPI	220 324,17 zł	- zł				
- projekt "Sieć edukacyjnych gier terenowych..."	- zł	8 775,27 zł				
- projekt KSOW	14 250,00 zł	- zł				
- projekt COP	- zł	16 200,00 zł				
- projekt "Komiteta Natury..."	111 113,58 zł	159 548,22 zł				
- projekt Czersk	- zł	5 429,70 zł				
- projekt "Świąteczny ze wsi"	- zł	5 859,34 zł				
Razem	952 087,07 zł	655 767,26 zł				

Nota 12 - Koszty rodzajowe

wyszczególnienie 1	bieżący rok obrotowy 2	poprzedni rok obrotowy 3
1. Amortyzacja	- zł	- zł
2. Zużycie materiałów i energii	317,36 zł	549,79 zł
3. Usługi obce	- zł	1 257,12 zł
4. Podatki i opłaty	- zł	- zł
5. Wynagrodzenia	6 100,00 zł	- zł
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	- zł	- zł
7. Pozostałe koszty rodzajowe (m.in. Przygotów. Strategii)	- zł	25,30 zł
8. Pozostałe koszty rodzajowe - koszty działalności statutowej)	32 404,90 zł	- zł
9. Razem (wiersze 1+2+3+4+5+6+7)	912 666,22 zł	4 942,39 zł
	951 488,48 zł	618 916,23 zł
		625 690,83 zł

Nota 13 - Pozostałe przychody operacyjne

wyszczególnienie 1	bieżący rok obrotowy 2	poprzedni rok obrotowy 3
1. Przychody operacyjne		
- opłaty licencyjne	3 814,20 zł	- zł
- opłaty za znak towarowy	3 433,92 zł	
- nadpłata ZUS	501,26 zł	
- refundacja wynagrodzeń PUP	- zł	15 810,25 zł
- rozliczenie końcowe projektów ryczałtowych	188 915,70 zł	100 990,76 zł
- zwrot wpłaconych kaucji	- zł	6 400,00 zł
- weryfikacja konta PayU	- zł	1,00 zł
Razem	196 665,08 zł	123 202,01 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	- zł	201,00 zł
- obowiązkowe składki na rzecz organizacji	1 600,00 zł	2 100,00 zł
- przekazane darowizny - umowa współpracy	15 000,00 zł	17 800,00 zł
- niekwalifikowalne koszty z projektów	-	- zł
- wpłacone kaucje	212,06 zł	6 400,00 zł
- inne	- zł	
- przekazane stypendia		
Razem	16 387,94 zł	30 001,00 zł

Nota 15 - Przychody finansowe

wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3
I. Przychody finansowe		
- odsetki od środków na rachunku bankowym		
- odsetki od lokat	0,61 zł	0,94 zł
- zwrot za terminale płatnicze	1 787,23 zł	1 752,40 zł
- pozostałe (rezygnacja Fundacja Edukacyjna Łódź, usługi ksero)	- zł	1 200,00 zł
- wyjazd do Warszawy	- zł	505,50 zł
- wyjazd marka lokalna	- zł	2 500,00 zł
	1 100,00 zł	
Razem	2 887,84 zł	5 958,84 zł

Nota 16 - Koszty finansowe

wyszczególnienie 1	bieżący rok obrotowy 2	poprzedni rok obrotowy 3
1. Koszty finansowe		
- zwrot kosztów przesyłki	11,08 zł	- zł
	11,08 zł	- zł

Nota 17 - Przeciężne zatrudnienie w podziale na grupy

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

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	183 752,49 zł
2. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe 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:	909 100,02 zł
- otrzymane dotacje i subwencje	797 983,34 zł
- składki członkowskie	111 106,84 zł
- darowizny	9,84 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 (trwałe 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:	912 666,22 zł
- koszty działalności statutowej	912 666,22 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

