

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego  
Stowarzyszenia „Solna Dolina”  
za rok 2017

**1. Informacje wstępne**

1.1 Stowarzyszenie „Solna Dolina” jest dobrowolnym, samorządnym i trwałym zrzeszeniem, powołanym na czas nieokreślony w dniu 3 lipca 2007 roku, zarejestrowanym w Sądzie Rejestrowym w Poznaniu w XXII Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 11 września 2007 roku.

1.2 Działalność Stowarzyszenia

Celem działalności Stowarzyszenia jest między innymi przyczynianie się do tworzenia optymalnych warunków dla rozwoju społecznego i gospodarczego na terenie gmin zrzeszonych, promowanie gmin zrzeszonych, wspieranie inicjatyw zmierzających do tworzenia infrastruktury technicznej i społecznej służącej zrównoważonemu rozwojowi obszaru działania.

1.3 Rejestracja Stowarzyszenia

Stowarzyszenie jest zarejestrowane w Sądzie Rejonowym w Poznaniu w XXII Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000288207. Numer NIP 666-20-53-719, numer REGON 300667798

1.4 Daty ograniczające rok obrotowy

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający od 01.01.2017 - 31.12.2017

1.5 Podstawa sporządzanego sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami- polityką rachunkowości w sposób zgodny z postanowieniami Ustawy o rachunkowości (wg załącznika nr 1) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej.

1.6 Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:

a) Forma sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia jest sporządzane w wersji uproszczonej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej

b) wycena aktywów i pasywów

Na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Podstawą wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy są:

- dla rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: ceny ich nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne
- dla zapasów rzeczowych aktywów obrotowych- ceny ich nabycia;
- dla niespłaconych zobowiązań: kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy
- dla niedotrzymanych należności: kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy
- dla środków pieniężnych w banku i kasie: wartość ich nominalna

c) Ewidencja kosztów:

Ewidencję i rozliczenie kosztów realizacji zadań statutowych prowadzi się w podziale na poszczególne projekty. W analityce koszty projektowe według ich rodzaju. Ewidencję i rozliczenie kosztów administracyjnych w analityce prowadzi się według ich rodzajów.

d) Ewidencja rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 3 500 zł. odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej początkowej wartości. Przedmioty wartości jednostkowej ponad 3 500 zł. wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych. Odpisy amortyzacyjne ustala się metodą liniową według obowiązujących zasad i podatkowych stawek amortyzacyjnych. Kontrola i ewidencja tych przedmiotów prowadzona jest w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 3 500 zł. wprowadza się do ewidencji bilansowej wartości niematerialnych i prawnych. Są one amortyzowane według przyjętych zasad i stawek podatkowych.

#### 1.7 Dane dotyczące roku obrotowego

Rok obrotowy zakończył się wynikiem w wysokości 206 025,26 zł.

#### 1.8 Zatrudnienie

Stowarzyszenie „Solna Dolina” na 31 grudnia 2017 r. zatrudniało 3 osoby na podstawie umowy o pracę, W ramach realizowanych zadań zatrudniane były również osoby na podstawie umowy zlecenia i umów o dzieło.

## 2. BILANS

### 2.1 Aktywa trwałe

Na koniec roku 2017 Stowarzyszenie posiadało rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Zestawienie środków trwałych i umorzenia w 2017 r.

konto	Wartość początkowa	Zwiększenia/ zmniejszenia	Dotychczasowe umorzenie	Umorzenie 2017
011 Środki trwałe	24 411,50	0	24 411,50	0
013 Pozostałe śr. trwałe	34 129,94	1 789,90 - 1 291,50	34 129,94	1 789,9
020 Wart. niem. i praw.	2 369,00	0	2 369,00	0
<b>Ogółem</b>	<b>60 910,44</b>	<b>498,40</b>	<b>60 910,44</b>	<b>1 789,90</b>



<b>KONTO 011</b>		
<b>ŚRODKI TRWAŁE 2017 r.</b>		
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Zwiększenia zł.</b>	<b>Zmniejszenia zł.</b>
<b>OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KONTO 013</b>		
<b>POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE</b>		
Urządzenie wielofunkcyjne - drukarka	1353,00	
Dysk zewnętrzny	236,90	
Dysk zewnętrzny	200,00	
Router bezprzewodowy TP-LINK		62,50
Telefon komórkowy Nokia		199,00
Urządzenie wielofunkcyjne OKI MB-451		1030,00
<b>OGÓŁEM POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>1 789,90</b>	<b>1 291,50</b>
<b>KONTO 020</b>		
<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>		
<b>OGÓŁEM WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **2.2 Aktywa obrotowe**

Konto rachunku bankowego wykazuje saldo dodatnie ujęte w aktywach i stanowi kwotę środków pieniężnych na koncie głównym Stowarzyszenia 22 451,12 zł., koncie projektowym -140 679,90 zł. oraz kontach pomocniczych w banku BGK: 52 951,36 zł., 79 399,42 zł. - łącznie 295 481,80 zł.

## **2.3 Należności i zobowiązań Stowarzyszenia „Solna Dolina”**

KONTO 200 - rozrachunki z odbiorcami - brak

KONTO 201 - rozrachunki z dostawcami - brak

KONTO 225 - rozrachunki z budżetem - brak

KONTO 229 - rozrachunki publicznoprawne - brak

KONTO 231- Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń - brak

KONTO 240 - Pozostałe rozrachunki – brak

KONTO 234 – kredyty i pożyczki

WN	POŻYCZKA	MA
	Pożyczka na realizację projektów grantowych udzielona z Banku Gospodarstwa Krajowego	50 596,77
		38 859,77
	<b>RAZEM</b>	<b>89 456,54</b>

### 3 RACHUNEK WYNIKÓW

W rachunku wyników ujęto wszystkie osiągnięte przychody i poniesione koszty dotyczące 2017 r.

Za rok 2017 do Stowarzyszenia wpłynęły składki członkowskie od gmin zrzeszonych w następujących kwotach:

- Gmina Kłodawa – 13 023,00 zł.
- Gmina Chodów – 3 248,00 zł.
- Gmina Przedecz – 4 348,00 zł.
- Gmina Dąbie – 6 579,00 zł.
- Gmina Grzegorzew – 5 680,00 zł.
- Gmina Olszówka - 4 715,00 zł.

Składki od indywidualnych Członków Stowarzyszenia wynosiły – 693,00 zł.

**Łącznie 38 286,00 zł.**

Ponadto Stowarzyszenie otrzymało:

1) w ramach działania pn. –‘ Rozwój turystyki, rekreacji, sportu i promocja obszaru oraz wzmocnienie kapitału społecznego poprzez budowę i modernizację infrastruktury rekreacyjno- turystycznej, realizację działań aktywizujących i integrujących mieszkańców i wydanie publikacji promujących obszar” kwotę **107 948,71 zł.**

2) W ramach realizacji działań edukacyjnych zwiększających lokalną tożsamość i świadomość ekologiczną oraz renowacja obiektu zabytkowego- kwotę **74 713,80 zł.**

**Łączny przychód Stowarzyszenia w roku 2017 to kwota 220 948,51 zł.**

Pozostałe przychody w kwocie 369 037,34 zł. ujęte w rachunku wyniku to zysk z roku ubiegłego zwiększający przychody roku obecnego.

Stowarzyszenie w roku 2017 poniosło koszty statutowe dotyczące zrealizowanych projektów w wysokości 215 664,06 zł., koszty projektów grantowych I transze – 140 588,70 zł. oraz koszty statutowe nieprojektowe w kwocie 20 710,47 zł., koszty administracyjne w kwocie 5 997,36 zł.  
- łącznie **382 960,59 zł.**

W roku 2017 Stowarzyszenie realizowało następujące projekty:

1) Koszty kwalifikowalne w ramach działania 19 "Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER", poddziałanie 19.4 "Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji" w ramach PROW na lata 2014-2020

**Koszt zadania: 214 464,06 zł.**

2) Koszty kwalifikowalne w ramach poddziałania 19.3 Przygotowanie i realizacja działań w zakresie współpracy z lokalną grupą działania objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020- projekt pt. "Wielkopolska Okiem Cyklisty"

**Koszt zadania: 1 200,00 zł.**

3) W ramach realizacji projektu grantowego pn. – "Rozwój turystyki, rekreacji, sportu i promocja obszaru oraz wzmocnienie kapitału społecznego poprzez budowę i modernizację infrastruktury rekreacyjno- turystycznej, realizację działań aktywizujących i integrujących mieszkańców i wydanie publikacji promujących obszar" przekazano beneficjentom I transze zgodnie z umowami o powierzenie grantu:

- Umowa nr SD-G-06/17 (I transza) – 10 692,78 + 18 707,22

- Umowa nr SD-G-08/17 (I transza) – 5 091,55 + 8 907,75

- Umowa nr SD-G-09/17 (I transza) – 1 626,07 + 2 844,83

- Umowa nr SD-G-11/17 (I transza) – 2 328,99 + 4 074,61

- Umowa nr SD-G-14/17 (I transza) – 2 055,82 + 3 596,68

- Umowa nr SD-G-15/17 (I transza) – 3 569,87 + 6 245,53

- Umowa nr SD-G-16/17 (I transza) – 3 555,35 + 6 220,15

**Łącznie: 79 517,20 zł.**

4) W ramach realizacji projektu grantowego pn. „Realizacja działań edukacyjnych zwiększających lokalną tożsamość i świadomość ekologiczną oraz renowacja obiektu zabytkowego” przekazano beneficjentom I transze zgodnie z umowami o powierzenie grantu:

- Umowa nr SD-G-18/17 (I transza) – 2 974,89 + 5 204,61

- Umowa nr SD-G-19/17 (I transza) – 3 819,87 + 6 682,93
- Umowa nr SD-G-20/17 (I transza) – 3 694,11 + 6 462,89
- Umowa nr SD-G-21/17 (I transza) – 3 861,88 + 6 756,42
- Umowa nr SD-G-22/17 (I transza) – 4 871,58 + 8 522,92
- Umowa nr SD-G-23/17 (I transza) – 2 989,40 + 5 230,00

**Łącznie: 61 071,50 zł.**

Między 19-02-2018

Anna Mielnic

Magdalena Berty