

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018
 na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	295 481,80	56 490,87
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	295 481,80	56 490,87
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	295 481,80	56 490,87

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	206 025,26	-263 253,91
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	206 025,26	-263 253,91
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	89 456,54	319 744,78
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	89 456,54	319 744,78
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	295 481,80	56 490,87

Kłodawa 15.02.2019

(miejsce i data sporządzenia)

Mieczysław Chęta

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

1. Młodziejewicz Barbara
2. Kozłowski Andrzej
3. Spewczyński Krzysztof
4. Kowalski Beata
5. Paluszka Maria
6. Artur Głowacki

(nazwa organizacji)
(adres)

STOWARZYSZENIE
"SOLNA DOLINA"
ul. Dąbska 17, 62-650 Kłodawa
tel. 063 27 30 622
NIP 666-20-53-719, R 300667709

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018
na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2017	2018
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (w tym usług)		
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (w tym usług)		
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu		
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	0,00	0,00
G	Pozostałe przychody operacyjne	589 985,85	340 114,41
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	182 662,51	95 247,15
III	Inne przychody operacyjne	407 323,34	244 867,26
1.	przychody działalności statutowej (darowizny, składki)	38 286,00	38 842,00
2.	działalność statutowa - odpłatna działalność pożytku publicznego		
3.	inne przychody operacyjne	369 037,34	206 025,26
H	Pozostałe koszty operacyjne	383 960,59	602 429,81
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	383 960,59	602 429,81
1.	koszty działalności statutowej - nieodpłatnej	376 963,23	598 802,28
2.	koszty działalności statutowej - odpłatnej działalności p.p.		
3.	inne koszty operacyjne	6 997,36	3 627,53
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	206 025,26	-262 315,40
J	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach,		
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	0,00	938,51
I	Odsetki		938,51
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	206 025,26	-263 253,91
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	206 025,26	-263 253,91
O	Podatek dochodowy		
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)		
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	206 025,26	-263 253,91

Kłodawa 15.02.2019
(miejsce i data sporządzenia)

Marek Chęć
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

1. Magdalena Bęć
2. Jolanta Jachet
3. Jędrzej Krzyżak
4. Tomasz Rencisz
5. Podmyślni Marcin
6. Artur Głocan

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 01.01.2018 - 31.12.2018

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 (-) 263 253,91 zł. Strata wynika z niewypłaconych środków (refundacji) kosztów z projektów grantowych; na bieżące zobowiązania została zaciągnięta pożyczka z BGK.

1.8 Zatrudnienie

Stowarzyszenie „Solna Dolina” na 31 grudnia 2018 r. zatrudniało 2 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 2018 Stowarzyszenie posiadało rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Zestawienie środków trwałych i umorzenia w 2018 r.

konto	Wartość początkowa	Zwiększenia/ zmniejszenia	Dotychczasowe umorzenie	Umorzenie 2018
011 Środki trwałe	24 411,50	0	24 411,50	0
013 Pozostałe śr. trwałe	34 628,34	125,00	34 753,34	125,00
020 Wart. niem. i praw.	2 369,00	0	2 369,00	0
Ogółem	61 408,84	125,00	61 533,84	125,00

KONTO 011		
ŚRODKI TRWAŁE 2018 r.		
Wyszczególnienie	Zwiększenia zł.	Zmniejszenia zł.
OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE	0	0
KONTO 013		
POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE		
wentylator	125,00	
OGÓŁEM POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	125,00	0
KONTO 020		
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		
OGÓŁEM WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0	0

2.2 Aktywa obrotowe

Konto rachunku bankowego wykazuje saldo dodatnie ujęte w aktywach i stanowi kwotę środków pieniężnych na koncie głównym Stowarzyszenia 49 031,11 zł., koncie projektowym 6 874,04 zł. oraz kontach pomocniczych w banku BGK: 288,51 zł., 297,21 zł. - łącznie 56 490,,87 zł.

2.3 Należności i zobowiązań Stowarzyszenia „Solna Dolina”

KONTO 200 - rozrachunki z odbiorcami - 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 201 - rozrachunki z dostawcami

WN	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI	MA
	F-ra nr 1812240136714 za telefon	82,49
	F-ra nr FV0846/2018 za mat biurowe	308
	RAZEM	390,49

KONTO 234 – kredyty i pożyczki

WN	POŻYCZKA	MA
	Pożyczka na realizację projektów grantowych udzielona z Banku Gospodarstwa Krajowego	319 354,29
	RAZEM	319354,29

3 RACHUNEK WYNIKÓW

W rachunku wyników ujęto wszystkie osiągnięte przychody i poniesione koszty dotyczące 2018 r.

Za rok 2018 do Stowarzyszenia wpłynęły składki członkowskie od gmin zrzeszonych w następujących kwotach:

- Gmina Kłodawa – 12 931,00 zł.
- Gmina Chodów – 3 193,00 zł.
- Gmina Przedecz – 4 225,00 zł.
- Gmina Dąbie – 6 447,00 zł.
- Gmina Grzegorzew – 5 679,00 zł.
- Gmina Olszówka - 4 597,00 zł.

Składki od indywidualnych Członków Stowarzyszenia wynosiły – 1 740,00 zł.

Łącznie 38 842,00 zł.

Ponadto Stowarzyszenie otrzymało:

- 1) Zwrot środków z wniosku o płatność dotyczącą 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, I transza w kwocie 10 180,80 zł. oraz II transza w kwocie 49 516,35 zł.

Łącznie: 59 697,15 zł.

- 2) Wyprzedzające finansowanie 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" w kwocie 35 550,00 zł.

Łączny przychód Stowarzyszenia w roku 2018 to kwota 134 089,15 zł.

Pozostałe przychody w kwocie 206 025,26 zł. ujęte w rachunku wyniku to zysk z roku ubiegłego zwiększający przychody roku obecnego.

Stowarzyszenie w roku 2018 poniosło koszty statutowe dotyczące zrealizowanych projektów w wysokości 231 729,51 zł., koszty projektów grantowych I i II transze – 361 304,30 zł. oraz koszty statutowe nieprojektowe w kwocie 5 768,47 zł., koszty administracyjne w kwocie 4 566,04 zł. (w tym odsetki bankowe w wysokości 938,51 zł.)
- łącznie **603 368,32 zł.**

W roku 2018 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: 188 480,05 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: 43 249,46 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 transze zgodnie z umowami o powierzenie grantu:

- Umowa nr SD-G-01/17 (I transza) – 9 261,63 + 16 203,37

- Umowa nr SD-G-02/17 (I transza) – 10 654,85 + 18 640,85

- Umowa nr SD-G-02/17 (II transza) – 4 566,37 + 7 988,93

- Umowa nr SD-G-03/17 (I transza) – 10 640,08 + 18 615,02

- Umowa nr SD-G-03/17 (II transza) – 4 560,04 + 7 977,86

- Umowa nr SD-G-04/17 (I transza) – 5 126,72 + 8 969,28

- Umowa nr SD-G-05/17 (I transza) – 6 050,85 + 10 586,05

- Umowa nr SD-G-05/17 (II transza) – 2 585,95 + 4 524,15

- Umowa nr SD-G-06/17 (II transza) – 4 582,62 + 8 017,38

- Umowa nr SD-G-07/17 (I transza) – 4 006,16 + 7 008,84

- Umowa nr SD-G-8/17 (II transza) – 2 182,10 + 3 817,60

- Umowa nr SD-G-09/17 (II transza) – 696,89 + 1 219,21
- Umowa nr SD-G-10/17 (I transza) – 1 814,72 + 3 174,88
- Umowa nr SD-G-10/17 (II transza) – 777,74 + 1 360,66
- Umowa nr SD-G-11/17 (II transza) – 998,14 + 1 746,26
- Umowa nr SD-G-12/17 (I transza) – 2 422,17 + 4 237,63
- Umowa nr SD-G-12/17 (II transza) – 969,34 + 1 695,86
- Umowa nr SD-G-13/17 (I transza) – 3 120,55 + 5 459,45
- Umowa nr SD-G-14/17 (II transza) – 881,07 + 1 541,43
- Umowa nr SD-G-15/17 (II transza) – 1 529,95 + 2 676,65
- Umowa nr SD-G-16/17 (II transza) – 1 521,91 + 2 662,59

Łącznie: 78 949,85 zł. + 138 123,95 zł. = 217 073,80

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

- Umowa nr SD-G-17/17 (I transza) – 2 882,22 + 5 042,48
- Umowa nr SD-G-17/17 (II transza) – 1 229,42 + 2 150,88
- Umowa nr SD-G-18/17 (II transza) – 1 274,96 + 2 230,54
- Umowa nr SD-G-19/17 (II transza) – 1 637,09 + 2 864,11
- Umowa nr SD-G-20/17 (II transza) – 1 583,19 + 2 769,81
- Umowa nr SD-G-21/17 (II transza) – 1 655,09 + 2 895,61
- Umowa nr SD-G-22/17 (II transza) – 2 087,82 + 3 652,68
- Umowa nr SD-G-23/17 (II transza) – 1 280,81 + 2 240,79
- Umowa nr SD-G-24/17 (I transza) – 7 568,60 + 13 241,40
- Umowa nr SD-G-25/17 (I transza) – 3 527,89 + 6 172,11
- Umowa nr SD-G-26/17 (I transza) – 4 990,48 + 8 730,92
- Umowa nr SD-G-26/17 (II transza) – 2 114,41 + 3 699,19
- Umowa nr SD-G-27/17 (I transza) – 3 597,36 + 6 293,64
- Umowa nr SD-G-28/17 (I transza) – 11 919,15 + 20 852,75
- Umowa nr SD-G-28/17 (II transza) – 5 108,21 + 8 936,89

Łącznie: 52 456,70 zł. + 91 773,80 zł. = 144 230,50 zł.

Kłodzko 15.02.2019
Małgorzata Aneta

Magdalena Barył