

## Informacja dodatkowa do bilansu

### Stowarzyszenia Lider Powiatu Goleniowskiego

**Przedmiot działalności:** Stowarzyszenie działając na rzecz rozwoju obszarów wiejskich uwzględnia potrzeby związane ze spójnością społeczną, ochroną oraz promocją środowiska naturalnego, krajobrazu i zasobów historyczno-kulturowych, uwzględnia rozwój turystyki oraz popularyzację i rozwój produkcji wyrobów regionalnych oraz zachowanie dziedzictwa kulturowego i historycznego.

Celem Stowarzyszenia jako Lokalnej Grupy Działania (LGD), jest działanie na rzecz zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich Gmin wchodzących w skład powiatu goleniowskiego: Goleniowa, Nowogardu, Maszewa, Osiny, Stepnicy i Przybiernowa.

**KRS: 0000252151**

- Czas działania jednostki jest nieograniczony.
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.
- Okres sprawozdawczy od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.
- Podstawowe zasady rachunkowości w Stowarzyszeniu Lider Powiatu Goleniowskiego:
  1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
  2. Stany i rozchody towarów i materiałów wycenia się w cenie zakupu. Koszty zakupu materiałów i towarów odpisywane są bezpośrednio po ich poniesieniu.
  3. Pozostałe środki trwałe do wartości 1.500,00 zł traktowane są jak materiały i przy zakupie obciążają konto zużycia materiałów (wyposażenia). Dla celów zabezpieczenia majątku środki te objęte są ewidencją ilościową pozabilansowo.
  4. Środki trwałe o wartości od 1 500,00 zł do 10 000,00 zł oraz wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe) do wartości 10 000,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej.
  5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł amortyzowane są wg stawek podatkowych za okres całego roku.
  6. Wartość należności urealniono pomniejszając o odpisy aktualizacyjne na dzień bilansowy.
  7. Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
  8. Za moment uprawdopodobnienia przychodu dotacji przyjmuje się moment ostatecznego rozliczenia i zatwierdzenia dotacji.
  9. Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych, które przedstawione są w tabeli nr 1.

**W roku 2024 realizowane były zadania z zakresu:**

1. **Poddziałanie 19.4 – Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji:**
  - Funkcjonowanie biura
2. **Poddziałanie 19.2 – operacje własne**
  - **Spęd Liderów**
3. **Poddziałanie - Operacja w ramach interwencji I.13.1 LEADER/RLKS- komponent Zarządzanie**

- Funkcjonowanie biura

#### 4. Projekt „Nowa chata dla owada” w ramach programu Społecznik

##### Koszty

Tabela nr 1

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1.	Amortyzacja	<b>131 113,01</b>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Funkcjonowanie biura 1 726,00</li> </ul> w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>- I.13.1 LEADER/RLKS- komponent Zarządzanie 298,01</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Operacje własne „Spęd Liderów” 7 490,00</li> <li>• Poddziałanie 19.3 121 897,01</li> <li>- Miejsca Aktywności Społecznej</li> </ul>
2.	Koszty zużycia materiałów i energii:	<b>22 059,26</b>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Funkcjonowanie biura 5 726,42</li> </ul> w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>- I.13.1 LEADER/RLKS- komponent Zarządzanie 1 979,30</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Operacje własne „Spęd Liderów” 13 879,90</li> <li>• „Nowa chata dla owada” w ramach programu Społecznik 2 452,90</li> </ul>
3.	Koszty usług obcych	<b>117 323,47</b>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Funkcjonowanie biura 41 650,33</li> </ul> w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>- I.13.1 LEADER/RLKS- komponent Zarządzanie 13 632,87</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>• operacje własne „Spęd Liderów”</li> </ul>

		73 173,14
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• „Nowa chata dla owada” w ramach programu Społecznik 2 500,00</li> </ul>
<b>4.</b>	<b>Koszty podatków i innych opłat</b>	<b>761,68</b>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Funkcjonowanie biura 761,68 w tym: - I.13.1 LEADER/RLKS- komponent Zarządzanie 52,80</li> </ul>
<b>5.</b>	<b>Koszty wynagrodzenia</b>	<b>377 559,35</b>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Funkcjonowanie biura 377 559,29 w tym: - I.13.1 LEADER/RLKS- komponent Zarządzanie 155 421,96</li> </ul>
<b>6.</b>	<b>Ubezpieczenie społeczne</b>	<b>57 816,77</b>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Funkcjonowanie biura 57 816 77 w tym: - I.13.1 LEADER/RLKS- komponent Zarządzanie 23 073,68</li> </ul>
<b>7.</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe:</b>	<b>34 887,45</b>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Funkcjonowanie biura 29 791,66</li> <li>- diety członków Zarządu 22 543,34</li> <li>w tym: - I.13.1 LEADER/RLKS- komponent Zarządzanie 11 144,07</li> <li>- podróże krajowe 7 248,32</li> <li>w tym: - I.13.1 LEADER/RLKS- komponent Zarządzanie 2 057,35</li> <li>• Składki ZUS i podatek za lata 2022-2023 5 095,79</li> </ul>

	<b>Razem koszty działalności operacyjnej</b>	<b>741 520,99</b>
<b>8.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Odsetki</b> <b>1,10</b></li> </ul>
	<b>Koszty ogółem</b>	<b>741 522,09</b>

## Przychody

Tabela nr 2

L.p.	Źródła przychodów	Wykonanie na koniec roku 2024	Kwota zł
<b>1.</b>	<b>Dotacja</b>		<b>131 769,79</b>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Poddziałanie 19.3</li> <li>- <i>Miejsca Aktywności Społecznej</i></li> </ul>	131 769,79
<b>2.</b>	<b>Przychody własne</b>		<b>108 342,56</b>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Składki członkowskie gmin</li> <li>• Przychody finansowe –kapitalizacja odsetek i inne</li> </ul>	102 000,00 6 342,56
<b>3.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>337 931,57</b>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Funkcjonowanie biura</li> </ul> <p><i>w tym:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>I.13.1 LEADER/RLKS- komponent Zarządzanie</i></li> <li>• projekty współpracy Spęd Liderów</li> <li>• Mikrodotacje w ramach programu Społecznik</li> <li>• Pozostałe przychody własne</li> </ul> <p>- PUP (dofinansowanie dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych)</p>	207 660,04 207 660,04 94 785,76 5 000,00 30 485,77
	<b>Przychody ogółem</b>		<b>578 043,92</b>

**Kapitał własny na dzień 31.12.2024r. wynosi 302 856,84 zł**

**Tabela nr 3**

<b>Lp</b>	<b>Treść</b>	<b>Fundusz podstawowy zł</b>
<b>1.</b>	<b>Stan na początku roku obrotowego</b>	<b>466 335,01</b>
2.	Zwiększenia-zmniejszenia	- 163 478,17
<b>3.</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>302 856,84</b>

Wynik finansowy roku 2024 to strata w kwocie **163 478,17 zł.**, która pomniejsza kapitał własny.

**Należności na dzień 31.12.2024r. stanowią kwotę 883 317,83 zł.**

**Tabela nr 4**

<b>LP</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>Kwota zł</b>	<b>Rodzaj</b>
1.	Należności długoterminowe	<b>434 682,94</b>	- środki trwałe amortyzowane w czasie zgodnie z KŚT zakupione w ramach projektu współpracy „Miejsca Aktywności Społecznej”,
2.	Należności krótkoterminowe	<b>448 634,89</b> 448 634,89	Inwestycje krótkoterminowe -środki pieniężne w kasie i na r-ku banków.

**Zobowiązania i rezerwy na 31.12.2024r. stanowią kwotę 580 460,99 zł**

**Tabela nr 6**

<b>LP</b>	<b>Zobowiązania z tyt. dostaw i usług</b>	<b>Kwota</b>	<b>Rodzaj</b>
1.	Z tytułu dostaw i usług	24,59	FV za telefon dot. XII.2024r.,
2.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	580 436,40	Są to rozliczenia dotyczące: - 434 682,94 zł. amortyzacji środków trwałych amortyzowanych w czasie zgodnie z KŚT zakupionych w ramach realizowanego projektu współpracy „Miejsca Aktywności Społecznej”, - 145 753,46 zł. niewykorzystane w 2024 roku środki z tytułu przekazanej zaliczki

			na bieżące koszty utrzymania pracowników i biura w ramach <i>I.13.1 LEADER/RLKS- komponent Zarządzanie</i>
--	--	--	--

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zostały uregulowane w m-cu styczniu 2025r.