

Informacja dodatkowa do bilansu

Stowarzyszenia Szanse Bezdroży Gmin 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 01.01.2018r. do 31.12.2018 r.
- Podstawowe zasady rachunkowości w Stowarzyszeniu Szanse Bezdroży Gmin Powiatu Goleniowskiego:
- Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości:
- Stany i rozchody towarów i materiałów wycenia się w cenie zakupu. Koszty zakupu materiałów i towarów odpisywane są bezpośrednio po ich poniesieniu.
- Pozostałe środki trwałe do wartości 1.500 zł traktowane są jak materiały i przy zakupie obciążają konto zużycia materiałów (wyposażenia). Dla celów zabezpieczenia majątku środki te objęte są ewidencją ilościową pozabilansowo.
- Środki trwałe o wartości od 1.500 zł do 3.500,00 zł oraz wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe) do wartości 3.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł amortyzowane są wg stawek podatkowych za okres całego roku.
- Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych, które przedstawione są w tabeli nr 1
- Wartość należności urealniono pomniejszając o odpisy aktualizacyjne na dzień bilansowy.

- Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
- Za moment uprawdopodobnienia przychodu z dotacji przyjmuje się moment ostatecznego rozliczenia z zatwierdzenia dotacji.

Koszty

Tabela nr 1

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1.	Koszty zużycia materiałów i energii:	5 955,10
	• poddziałanie 19.4	5 609,30
	• poddziałanie 19.3	0,00
	• poddziałanie 19.2	0,00
	• Zadania publiczne	293,80
	• pozostałe	52,00
2.	Koszty usług obcych	114 683,48
	• poddziałanie 19.4	13 676,39
	• poddziałanie 19.3	21 989,60
	• poddziałanie 19.2	66 468,96
	• zadania publiczne	7 408,10
	• pozostałe	5 140,43
3.	Koszty podatków i innych opłat	3 363,33
	• poddziałanie 19.4	1 927,13
	• poddziałanie 19.3	1 060,00
	• poddziałanie 19.2	0,00
	• Zadania publiczne	0,00

		<ul style="list-style-type: none"> • pozostałe 376,20
4.	Koszty wynagrodzenia	<p style="text-align: right;">190 550,57</p> <ul style="list-style-type: none"> • poddziałanie 19.4 159 972,14 • Dział. Aktywiz. 19.4 6 924,63 • poddziałanie 19.3 0,00 • poddziałanie 19.2 7 473,84 • Zadania publiczne : 1 947,96 - <i>Po prosu razem</i> 700,00 - <i>Wsparcie logistyczne seniorów z obsz. Gminy Goleniów</i> 1.247,96 • pozostałe 14 232,00
5.	Ubezpieczenie społeczne	<p style="text-align: right;">23 047,91</p> <ul style="list-style-type: none"> • poddziałanie 19.4 22 357,93 • Dział. Aktywiz. 19.4 273,70 • poddziałanie 19.3 0,00 • poddziałanie 19.2 264,24 • Zadania publiczne 152,04 • pozostałe 0,00
6.	Pozostałe koszty rodzajowe:	<p style="text-align: right;">22 522,92</p> <ul style="list-style-type: none"> - diety członków Zarządu • poddziałanie 19.4 12 875,00 - diety członków Rady • Dział. Aktywiz. 19.4 4 000,00 - podróże służbowe • poddziałanie 19.4 4 030,92

	- nagrody Gazeta	• poddziałanie 19.2	1 617,00
	- granty	• Poddziałanie 19.2	0,00
	Razem koszty działalności operacyjnej		360 123,31
7.	Koszty finansowe		433,80
	Koszty ogółem		360 557,11

W ramach wykazanych kosztów realizowane były zadania z zakresu:

1. Poddziałanie 19.4 – Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji:

- Funkcjonowanie biura
- Działania aktywizujące

2. Poddziałanie 19.3 – projekty współpracy:

- MAK
- Polskie trasy

3. Poddziałanie 19.2 – operacje własne – realizacja projektów:

- Animator
- Gazeta
- Chłopska Szkoła Biznesu
- Złoty sołtysów

4. Realizacja projektów w zakresie zadań publicznych :

- Po prostu razem
- Wsparcie logistyczne seniorów z obszaru Gminy Goleniów

Przychody

Tabela nr 2

L.p.	Źródła przychodów	Wykonanie na koniec roku 2018
		Kwota zł
1.	Dotacja	89 529,70
		<ul style="list-style-type: none"> • Poddziałanie 19.2 -Złoty sołtysów 19 820,00 • Poddziałanie 19.3 - MAK 59 907,70 • Zadania Publiczne 9 802,00
2.	Przychody własne	45 090,00
		1. Składki członkowskie gmin 45 000,00 2. Składki członków Stowarzyszenia i inne 90,00
	Przychody razem	134 619,70
		1. Przychody finansowe –kapitalizacja odsetek i inne 4,05
	Przychody ogółem	134 623,75

Kapitał własny na dzień 31.12.2018r. wynosi - 588 437,28zł.

Tabela nr 3

Lp	Treść	Fundusz podstawowy zł
1.	Stan na początku roku obrotowego	- 362 503,92

2.	Zwiększenia-zmniejszenia	- 225 933,36
4.	Stan na koniec roku obrotowego	- 588 437,28

Wynik finansowy roku 2018 wyniósł - 225 933,36 zł., który pomniejsza kapitał własny.

Po złożeniu wniosku o płatność i jego akceptacji środki finansowe wykorzystane na funkcjonowanie biura oraz realizację zadań z zakresu

- projektów współpracy,
- operacji własnych zostaną zaliczone w poczet przychodu roku, w którym nastąpi rozliczenie.

Należności na dzień 31.12.2018r. stanowią kwotę 238 194,97zł.

Tabela nr 4

LP	Należności krótkoterminowe	Kwota zł Rodzaj
1.	Należności krótkoterminowe	238 194,97
	- Rozliczenie ZUS	10,39
	- kaucja za skrytki bank. – przech. czeków	500,00
2.	Inwestycje krótkoterminowe	237 684,58
	• środki pieniężne w kasie i na r-ku bankowym	237 684,58

Zobowiązania i rezerwy na 31.12.2018r. stanowią kwotę: 226 527,25 zł

Tabela nr 6

LP	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	Kwota	Rodzaj
----	------------------------------------	-------	--------

1.	Z tytułu dostaw i usług	121,76	FV za :- telefon dot. 2017r.,
2.	Rozrachunki publiczno-prawne	316,00	- rozliczenie podatku z US
3.	Inne rozrachunki z pracownikami	1 441,02	- z tyt. diet, podróży służbowych
4.	Z tytułu udzielonych pożyczek	224 648,47	
		163 265,75	- Gmina Goleniów
		61 382,72	- ARiMR
			- operacje własne
			- projekty współpracy

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zobowiązań wobec pracowników i rozliczeń publiczno-prawnych zostały uregulowane w m-cu 01.2018r.

Rozliczenie z tytułu udzielonych pożyczek nastąpi po rozliczeniu operacji, których dotyczyły.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na 31.12.2018r. stanowią kwotę 600 105,00 zł.

Tabela nr 5

LP	Międzyokresowe rozliczenia	Kwota	Rodzaj
1.	Rozliczenia międzyokresowe	600 105,00	- Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji – Poddziałanie 19.4

Są to środki przekazane na rachunek bankowy Stowarzyszenia Szanse Bezdroży Gmin Powiatu Goleniowskiego z przeznaczeniem na - „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji Poddziałanie 19.4” w celu pokrywania bieżących kosztów Stowarzyszenia lecz do dochodu mogą być zaliczone dopiero w momencie uzyskania 100% pewności, że koszty wykazane we wniosku o płatność są wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

Wniosek o płatność został złożony w dniu 31 stycznia 2019r. na kwotę 969 779,49 zł.

Przewidywany termin otrzymania akceptacji sposobu wykorzystania przekazanych w roku 2016 środków to miesiąc czerwiec 2019r.

Wszystkie przychody otrzymane w roku 2019 z tytułu realizowanych zadań zostaną przekazane na rozliczenie poniesionych strat w latach 2016-2018.