

## 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 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
- Podstawowe zasady rachunkowości w Stowarzyszeniu Lider 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 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.
  - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 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 i zatwierdzenia dotacji.

**W roku 2023 realizowane były zadania z zakresu:**

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

- Funkcjonowanie biura

**2. Poddziałanie 19.3 – projekty współpracy:**

- Miejsca Aktywności Lokalnej

**3. Poddziałanie 19.1 Wsparcie przygotowawcze**

**4. Zadania publiczne:**

„Szanse dla bezdroży w ramach naboru „Program Fundusz Inicjatyw Obywatelskich NOWEFIO na lata 2021-2030” ogłoszonego przez Narodowy Instytut Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego z siedzibą w Warszawie

**Koszty**

**Tabela nr 1**

<b>L.P.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota zł</b>
<b>1.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>388 659,74</b>
	• Poddziałanie 19.4	1 594,00
	• Poddziałanie 19.3	387 065,74
	- <i>Miejsca Aktywności Społecznej</i>	
<b>2.</b>	<b>Koszty zużycia materiałów i energii:</b>	<b>53 542,44</b>
	• Poddziałanie 19.4	6 693,36
	• Poddziałanie 19.3	18 607,28
	- <i>Miejsca Aktywności Społecznej</i>	
	• Zadania publiczne	28 241,80

		<p><b>„Szanse dla bezdroży</b> w ramach naboru „Program Fundusz Inicjatyw Obywatelskich NOWEFIO na lata 2021-2030” ogłoszonego przez Narodowy Instytut Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego z siedzibą w Warszawie</p>
<b>3.</b>	<b>Koszty usług obcych</b>	<p style="text-align: right;"><b>92 051,69</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Poddziałanie 19.4 22 899,01</li> <li>• Poddziałanie 19.3 4 959,68</li> <li style="padding-left: 20px;"><i>- Miejsca Aktywności Społecznej</i></li> <li>• Zadania publiczne 60 508,20</li> </ul> <p><b>„Szanse dla bezdroży</b> w ramach naboru „Program Fundusz Inicjatyw Obywatelskich NOWEFIO na lata 2021-2030” ogłoszonego przez Narodowy Instytut Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego z siedzibą w Warszawie</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Koszty niekwalifikowalne 3 684,80</li> </ul>
<b>4.</b>	<b>Koszty podatków i innych opłat</b>	<p style="text-align: right;"><b>4 986 73</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Poddziałanie 19.4 1 954,60</li> <li>• Koszty niekwalifikowalne 3 032,13</li> </ul>
<b>5.</b>	<b>Koszty wynagrodzenia</b>	<p style="text-align: right;"><b>422 689,67</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Poddziałanie 19.4 283 276,71</li> <li>• Poddziałanie 19.3 21 351,08</li> <li style="padding-left: 20px;"><i>- Miejsca Aktywności Społecznej</i></li> <li>• Zadania publiczne 36 053,25</li> </ul> <p><b>„Szanse dla bezdroży</b> w ramach naboru „Program Fundusz Inicjatyw Obywatelskich NOWEFIO na lata 2021-2030” ogłoszonego</p>

		<p>przez Narodowy Instytut Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego z siedzibą w Warszawie .</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Koszty niekwalifikowalne 82 008,63</li> </ul>
<b>6.</b>	<b>Ubezpieczenie społeczne</b>	<p style="text-align: right;"><b>62 261,84</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Poddziałanie 19.4 41 066,01</li> <li>• Poddziałanie 19.3 3 648,92</li> </ul> <p>- <i>Miejsca Aktywności Społecznej</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Zadania publiczne 946,75</li> </ul> <p>- „Szanse dla bezdroży w ramach naboru „Program Fundusz Inicjatyw Obywatelskich NOWEFIO na lata 2021-2030” ogłoszonego przez Narodowy Instytut Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego z siedzibą w Warszawie</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Koszty niekwalifikowalne 16 600,16</li> </ul>
<b>7.</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe:</b>	<p style="text-align: right;"><b>28 595,15</b></p> <p>Poddziałanie 19.4 28 595,15</p> <p>- diety członków Zarządu 16 455,00</p> <p>- diety członków Rady 4 300,00</p> <p>- podróże krajowe 7 840,15</p>
	<b>Razem koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 052 787,26</b>
<b>8.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>951,56</b>
	<b>Koszty ogółem</b>	<b>1 053 738,82</b>

## Przychody

Tabela nr 2

L.p.	Źródła przychodów	Wykonanie na koniec roku 2023 Kwota zł
1.	Dotacja	637 341,42
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Poddziałanie 19.4 26 921,53</li> <li>• Poddziałanie 19.3 425 469,88</li> <li>- <i>Miejsca Aktywności Społecznej</i></li> <li>• Poddziałanie 19.1 59 200,00</li> <li>- <i>Wsparcie przygotowawcze</i></li> <li>• Zadania Publiczne 125 750,01</li> <li>- <b>„Szanse dla bezdroży</b> w ramach naboru „Program Fundusz Inicjatyw Obywatelskich NOWEFIO na lata 2021-2030” ogłoszonego przez Narodowy Instytut Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego z siedzibą w Warszawie</li> </ul>
2.	Przychody własne	138 295,89
		<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Składki członkowskie gmin 72 000,00</li> <li>2. Pozostałe przychody własne               <ul style="list-style-type: none"> <li>• PUP (dofinansowanie dla pracowników 44 101,30 zatrudnionych w ramach robót publicznych)</li> <li>• Pozostałe 386,21</li> </ul> </li> <li>3. Przychody finansowe –kapitalizacja odsetek i inne 21 808,38</li> </ul>

	<b>Przychody ogółem</b>	<b>775 637,31</b>
--	-------------------------	-------------------

**Kapitał własny na dzień 31.12.2023r. wynosi 466 335,01 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>744 436,52zł</b>
2.	Zwiększenia-zmniejszenia	- 278 101,51
<b>3.</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>466 335,01</b>

Wynik finansowy roku 2023 to strata w kwocie **278 101,51 zł.**, który pomniejsza kapitał własny.

**Należności na dzień 31.12.2023r. stanowią kwotę 1 224 437,03 zł.**

**Tabela nr 4**

<b>LP</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>Kwota zł</b>	<b>Rodzaj</b>
1.	Należności długoterminowe	<b>556 579,95</b>	środki trwale amortyzowane w czasie
2.	Należności krótkoterminowe	<b>665 676,36</b>	Inwestycje krótkoterminowe
		665 676,36	- <i>środki pieniężne w kasie i na r-k banków.</i>
3.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<b>2 180,72</b>	(naliczone odsetki od lokaty)

**Zobowiązania i rezerwy na 31.12.2023r. stanowią kwotę 758 102,02 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	86,09	FV za telefon dot. XII/2023r.,
		14,00	NK 4/2023/D gminny ośrodek kult. Stepnica
			Rozl. pdof
2.	Podatek	20,00	Rozl. ZUS
3.	ZUS	71,98	
4.	Rozliczenia międzyokresowe	556 579,95	saldo – na koncie pomocniczym pr. współpracy
5.	Kredyty, pożyczki	200 000,00	pożyczki:
		100 000,00	<i>gmina Maszewo</i>
		100 000,00	<i>gmina Przybiernów</i>
6.		1 330,00	diety za 12.2023

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zostały uregulowane w bieżącym roku.