

**Fundacja Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Pół**

ul. Ogrodowa 26

77-310 Debrzno

tel. 59 83 35 930

e-mail [biuro@lgdnp.org.pl](mailto:biuro@lgdnp.org.pl)

---

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
FUNDACJI  
LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA -  
NASZYJNIK PÓŁNOCY  
ZA OKRES  
01.01.2019 – 31.12.2019**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Fundacji Lokalna Grupa Działania - Naszyjnik Północy 2019

Zarząd Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy przedstawia Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, które obejmuje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
  - Rachunek wyników,
    - Bilans,
- Dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

**I. Nazwa i adres siedziby, przedmiot działalności oraz wskazanie właściwego rejestru.**

**A. Nazwa i siedziba jednostki:**

Fundacja Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy  
ul. Ogrodowa 26  
77-310 Debrzno

**B. Wskazanie właściwego rejestru:**

Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru  
Sądowego  
Numer KRS: 0000257032  
Numer REGON: 220246831  
Numer NIP: 8431550761

**1. Zarząd Stowarzyszenia:**

Prezes – Zdzisława Hołubowska  
Sekretarz Zarządu – Magdalena Wojciechowska  
Członek –

Wiesław

Puzio

**2. Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia:**

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej – Łukasz Machciński  
Członek Komisji Rewizyjnej – Wiesław Jankowski  
Członek Komisji Rewizyjnej –

Ryszard

Drzewiecki

**D. Przedmiot działalności:**

Działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej nie sklasyfikowana (PKD 94.99Z).

**E. Określenie celów statutowych Stowarzyszenia:**

Statutowa działalność Stowarzyszenia określona została w § 6 Statutu.

Statutowym celem Fundacji jest działanie na rzecz rozwoju obszarów wiejskich położonych na obszarze miast i gmin, o których mowa w §5 ust. 3 statutu (zwanymi dalej „obszarami wiejskimi”) rozumiane jako:

1. działanie wpływające na stymulowanie zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich ukierunkowane w szczególności na poprawę jakości życia na tych obszarach,
2. sprawniejsze wykorzystanie potencjału rozwojowego obszarów wiejskich poprzez inicjowanie lub wspieranie nowatorskich rozwiązań w tym zakresie, prowadzące się w szczególności do wykorzystania walorów przyrodniczych i krajobrazowych oraz zasobów historyczno – kulturowych tych obszarów dla rozwoju turystyki i rozwoju lokalnej wytwórczości,
3. podjęcie działań zmierzających do poprawy konkurencyjności obszarów wiejskich jako miejsca zamieszkania, wypoczynku i prowadzenia działalności gospodarczej, polegających w szczególności do promocji tych obszarów na obszarze RP i za granicą
4. mobilizowanie ludności do wzięcia aktywnego udziału w procesie rozwoju obszarów wiejskich
5. upowszechnianie w lokalnych mediach oraz w każdy inny prawem dopuszczalny sposób informacji
7. opracowanie i realizacja lokalnej strategii rozwoju,
8. wspieranie i koordynowanie działań na rzecz realizacji lokalnej strategii rozwoju dla obszarów
9. przygotowywanie opracowań, analiz, dokumentacji związanej ze szczegółowym planowaniem
10. udzielanie - z zastrzeżeniem postanowień §11 i §12 statutu - wsparcia finansowego, rzeczowego

**II. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki:**

Czas działania Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy jest nieograniczony.

**III. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:**

Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku.

**IV. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:**

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe, nie jest więc łącznym sprawozdaniem finansowym.

**V. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:**



Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania przez nas działalności i nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie działalności naszej jednostki.

**VI. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu jednostek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia spółek (nabycia, łączenia udziałów):**

Nie dotyczy

**VII. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:**

**A. Przyjęte zasady polityki rachunkowości:**

**1. Środki trwałe:**

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok i wartości początkowej niższej od 10 000,00 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów w miesiącu oddania ich do używania i ujmują się w ewidencji niskocennych środków trwałych. Środki trwałe o wartości początkowej równej lub wyższej od 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i amortyzuje się proporcjonalnie do okresu ich użytkowania z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania. Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie planu amortyzacji zawierającego kwoty rocznych odpisów. Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia lub w wartości przeszacowanej, pomniejszonej o odpisy amortyz

2. **Inwestycje długoterminowe:**

Do wyceny oraz prezentacji w sprawozdaniu finansowym instrumentów finansowych jednostka stosuje przepisy ustawy o rachunkowości. Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczane do środków trwałych (z wyjątkiem inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne), wycenia się w cenie ich nabycia, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej. Wartość aktywów finansowych w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie kupna stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy. Jeśli bank, z którego usług korzysta jednostka, nie ustala kursu na dzień bilansowy to kurs tych walut określa się w relacji do wskazanej przez jednostkę waluty odniesienia, której kurs jest ustalany przez NBP.

3. **Środki pieniężne, rachunki bankowe oraz inne krótkoterminowe aktywa finansowe**

Do wyceny oraz prezentacji w sprawozdaniu finansowym instrumentów finansowych jednostka stosuje przepisy ustawy o rachunkowości. Krajowe środki pieniężne i weksle obce wykazuje się w ich wartości nominalnej. Waluty obce na rachunku bankowym wycenia się: wpływy – po kursie kupna z dnia wpływu do banku prowadzącego rachunek, rozchody – według kursu sprzedaży tego banku.

Kredyty bankowe wykorzystane ujmuje się w wartości nominalnej i wycenia według kursu sprzedaży z dnia wykorzystania kredytu banku obsługującego jednostkę. Kredyty bankowe w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie sprzedaży stosowanym przez bank obsługujący jednostkę, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego przez NBP na ten dzień.

4. **Rozrachunki i roszczenia:**

Na dzień bilansowy operacje gospodarcze rozrachunkowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności. Zasadę tę stosuje się do wyceny rozrachunków w ciągu roku uwzględniając odsetki umowne lub ustawowe. Należności w walutach obcych wycenia się według kursu kupna stosowanego w tym dniu przez bank, z którego usług jednostka korzysta, nie wyższym od kursu średniego ustalonego dla danej waluty na ten dzień przez NBP. Zobowiązania w walutach obcych wycenia się według kursu sprzedaży stosowanego w tym dniu przez bank, z którego usług jednostka korzysta, nie niższym od kursu średniego ustalonego dla danej waluty na ten dzień przez NBP.

Odpisów aktualizacyjnych dokonuje się na należności, których ściągальność jest wątpliwa. Dokonuje się ich uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

5. **Kapitały (fundusze), fundusze specjalne, rezerwy i wynik finansowy:**

Kapitał (fundusz) statutowy oraz fundusze specjalne na dzień bilansowy wycenia się w ich wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenia się w wartości nominalnej.

Jednostka nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe.

Jednostka nie tworzy również rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych.

Jednostka nie tworzy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

6. **Rozliczenia międzyokresowe kosztów:**

Koszty podlegające ewidencji na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu, w kolejnych okresach, których dotyczą (tj. miesięcznie).

a) **Pomiar wyniku finansowego:**

Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

b) **Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:**

Jednostka nie spełnia żadnego z trzech warunków wymienionych w art. 64 Ustawy o rachunkowości i w związku z tym nie podlega obowiązkowo badaniu sprawozdania finansowego.

**VIII. Zmiany metod księgowości dokonane w roku obrotowym:**

Nie wystąpiły

**IX. Zmiany sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność w stosunku do poprzedniego roku:**

Nie wystąpiły.

Sporządziła: Anna Mikulska  
data: 26.02.2020 r.

CERAMIKA STARE GRONOWO  
USŁUGI RACHUNKOWE  
Anna Mikulska  
STARE GRONOWO 19, 77-310 GELIŃSKO  
tel./fax 59 839 70 76  
NIP 843-125-30-45 REGON 220138600

Podpis Kierownika jednostki

Prezes Zarządu  
Zdzisława Horubowska

wiceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska



Fundacja Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy  
ul. Ogrodowa 26  
77-310 Debrzno  
NIP 8431550761

## Rachunek zysków i strat

sporządzony za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

jednostka obliczeniowa: PLN

| Wiersz    | Wyszczególnienie                                                                       | Dane za             |                       |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
|           |                                                                                        | rok bieżący<br>2019 | rok poprzedni<br>2018 |
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>85 416,35</b>    | <b>83 247,87</b>      |
|           | - od jednostek powiązanych                                                             | 0,00                | 0,00                  |
| I         | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 0,00                | 0,00                  |
| II        | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                | 0,00                  |
| III       | Koszt wytworzenia na własne potrzeby jednostki                                         | 0,00                | 0,00                  |
| IV        | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 20 000,00           | 16 000,00             |
| V         | Przychody z działalności statutowej                                                    | 65 416,35           | 67 247,87             |
| <b>B</b>  | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                 | <b>85 750,21</b>    | <b>87 049,00</b>      |
| I         | Amortyzacja                                                                            | 0,00                | 2 687,26              |
| II        | Zużycie materiałów i energii                                                           | 0,00                | 0,00                  |
| III       | Usługi obce                                                                            | 213,99              | 207,99                |
| IV        | Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 4,00                | 950,00                |
|           | - podatek akcyzowy                                                                     | 0,00                | 0,00                  |
| V         | Wynagrodzenia                                                                          | 0,00                | 0,00                  |
| VI        | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 132,76              | 0,00                  |
|           | - emerytalne                                                                           | 0,00                | 0,00                  |
| VII       | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 85 369,37           | 83 143,80             |
| VIII      | Wartość sprzedanych towarów, usług                                                     | 30,09               | 59,95                 |
| <b>C</b>  | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>                                              | <b>-333,86</b>      | <b>-3 801,13</b>      |
| <b>D</b>  | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>2 737,77</b>       |
| I         | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | 0,00                | 0,00                  |
| II        | Dotacje                                                                                | 0,00                | 0,00                  |
| III       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 0,00                | 0,00                  |
| IV        | Inne przychody operacyjne                                                              | 0,00                | 2 737,77              |
| <b>E</b>  | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                     | <b>0,03</b>         | <b>2 687,28</b>       |
| I         | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 0,00                | 0,00                  |
| II        | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 0,00                | 0,00                  |
| III       | Inne koszty operacyjne                                                                 | 0,03                | 2 687,28              |
| <b>F</b>  | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                            | <b>-333,89</b>      | <b>-3 750,64</b>      |
| <b>G</b>  | <b>Przychody finansowe</b>                                                             | <b>7,12</b>         | <b>2,90</b>           |
| I         | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym od jednostek powiązanych                          | 0,00                | 0,00                  |
|           | a) od jednostek powiązanych, w tym:                                                    | 0,00                | 0,00                  |
|           | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 | 0,00                | 0,00                  |
|           | b) od jednostek pozostałych, w tym:                                                    | 0,00                | 0,00                  |
|           | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 | 0,00                | 0,00                  |
| II        | Odsetki, w tym:                                                                        | 0,00                | 2,90                  |
|           | - od jednostek powiązanych                                                             | 0,00                | 0,00                  |
| III       | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     | 0,00                | 0,00                  |
|           | - w jednostkach powiązanych                                                            | 0,00                | 0,00                  |
| IV        | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              | 0,00                | 0,00                  |
| V         | Inne                                                                                   | 7,12                | 0,00                  |
| <b>H</b>  | <b>Koszty finansowe</b>                                                                | <b>0,00</b>         | <b>3,00</b>           |
| I         | Odsetki, w tym:                                                                        | 0,00                | 0,00                  |
|           | - od jednostek powiązanych                                                             | 0,00                | 0,00                  |
| II        | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   | 0,00                | 0,00                  |
|           | - w jednostkach powiązanych                                                            | 0,00                | 0,00                  |
| III       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              | 0,00                | 0,00                  |
| IV        | Inne                                                                                   | 0,00                | 3,00                  |
| <b>I</b>  | <b>Zysk (strata) z brutto (F + G - H)</b>                                              | <b>-326,77</b>      | <b>-3 750,74</b>      |
| <b>J</b>  | <b>Podatek dochodowy</b>                                                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |
| <b>K</b>  | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |
| <b>L</b>  | <b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>                                                 | <b>-326,77</b>      | <b>-3 750,74</b>      |

Sporządziła: Anna Mikulska

data: 26.02.2020 r.

STARE GRONOWO  
USŁUGI RACHUNKOWE  
Anna Mikulska  
STARE GRONOWO 19, 77-310 DEBRZNO  
tel./fax 59 833 70 76  
NIP 843-126-80-46 REGON 220186600

Prezes Zarządu

*Zdzisława Holubowska*

Wiceprezes Zarządu

Podpis Kierownika jednostki

*Wiesław Puzio*

Sekretarz Zarządu

*Magdalena Wojciechowska*



Fundacja Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy  
ul. Ogrodowa 26  
77-310 Debrzno  
NIP 8431550761

## BILANS

sporządzony za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

jednostka obliczeniowa: PLN

| AKTYWA                                 |                                                | Stan na   |           | PASywa                         |                                                                                             | Stan na   |           |
|----------------------------------------|------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
|                                        |                                                | 2019      | 2018      |                                |                                                                                             | 2019      | 2018      |
| A                                      | Aktywa trwałe                                  | 0,00      | 0,00      | A                              | Kapitał (fundusz) własny                                                                    | 4 263,92  | 4 590,69  |
| I                                      | Wartości niematerialne i prawne                | 0,00      | 0,00      | I                              | Kapitał (fundusz) podstawowy                                                                | 0,00      | 0,00      |
| II                                     | Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:                 | 0,00      | 0,00      | II                             | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:                                                          | 0,00      | 0,00      |
|                                        | - środki trwałe                                | 0,00      | 0,00      |                                | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00      | 0,00      |
|                                        | - środki trwałe w budowie                      | 0,00      | 0,00      | III                            | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:                                             | 0,00      | 0,00      |
| III                                    | Należności długoterminowe                      | 0,00      | 0,00      |                                | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                   | 0,00      | 0,00      |
| IV                                     | Inwestycje długoterminowe, w tym:              | 0,00      | 0,00      | IV                             | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                                                     | 6 630,00  | 6 630,00  |
|                                        | - nieruchomości                                | 0,00      | 0,00      | V                              | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                               | -2 039,31 | 1 711,43  |
|                                        | - długoterminowe aktywa trwałe                 | 0,00      | 0,00      | VI                             | Zysk (strata) netto                                                                         | -326,77   | -3 750,74 |
| V                                      | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe      | 0,00      | 0,00      | VII                            | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                              | 0,00      | 0,00      |
| B                                      | Aktywa obrotowe                                | 13 277,22 | 10 201,84 | B                              | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                                      | 9 013,30  | 5 611,15  |
| I                                      | Zapasy                                         | 0,00      | 0,00      | I                              | Rezerwy na zobowiązania, w tym:                                                             | 0,00      | 0,00      |
| II                                     | Należności krótkoterminowe, w tym:             | 84,03     | 39,03     |                                | - rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                               | 0,00      | 0,00      |
| a)                                     | z tytułu dostaw i usług, w tym:                | 84,03     | 39,03     | II                             | Zobowiązania długoterminowe, w tym:                                                         | 0,00      | 0,00      |
|                                        | - do 12 miesięcy                               | 45,00     | 0,00      |                                | - z tytułu kredytów i pożyczek                                                              | 0,00      | 0,00      |
|                                        | - powyżej 12 miesięcy                          | 39,03     | 39,03     | III                            | Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:                                                        | 0,00      | 335,80    |
| III                                    | Inwestycje krótkoterminowe, w tym:             | 13 193,19 | 10 162,81 | a)                             | z tytułu kredytów i pożyczek                                                                | 0,00      | 0,00      |
| a)                                     | krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:       | 13 193,19 | 10 162,81 | b)                             | z tytułu dostaw i usług, w tym:                                                             | 0,00      | 335,80    |
|                                        | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach     | 13 193,19 | 10 162,81 |                                | - do 12 miesięcy                                                                            | 0,00      | 335,80    |
| IV                                     | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe     | 0,00      | 0,00      |                                | - powyżej 12 miesięcy                                                                       | 0,00      | 0,00      |
| C                                      | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00      | 0,00      | c)                             | fundusze specjalne                                                                          | 0,00      | 0,00      |
| D                                      | Udziały (akcje) własne                         | 0,00      | 0,00      | IV                             | Rozliczenia międzyokresowe                                                                  | 9 013,30  | 5 275,35  |
| AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) |                                                | 13 277,22 | 10 201,84 | PASywa razem (suma poz. A i B) |                                                                                             | 13 277,22 | 10 201,84 |

Sporządziła: Anna Mikulska

data: 26.02.2020 r.

STARE GRONOWO  
USŁUGI RACHUNKOWE  
Anna Mikulska  
STARE GRONOWO 19, 77-310 DEBRZNO  
tel/fax 59 833 70 76  
NIP 843-123-00-40 REGON 220180000

Prezes Zarządu  
Zdzisława Horubowska  
Podpis Kierownika jednostki  
Wiceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio  
Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska

**Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego Fundacji Lokalna Grupa Działania - Naszyjnik Północy za 2019 rok**

| l.p.      | Rodzaj informacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Sposób ujęcia informacji                         |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Objaśnienia do bilansu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                  |
| 1.        | Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia. | Nota nr 1<br>Nota nr 2<br>Nota nr 3<br>Nota nr 4 |
| 2.        | Wartość gruntów w użytkowanych wieczystość.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Nie dotyczy                                      |
| 3.        | Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu.                                                                                                                                                                                                                                                                                | Nie dotyczy                                      |
| 4.        | Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Nie dotyczy                                      |
| 5.        | Szczegółowy zakres zmian w stanie inwestycji krótkoterminowych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Nota nr 5<br>Nota nr 5a<br>Nota nr 5b            |
| 6.        | Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Nie dotyczy                                      |
| 7.        | Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Nota nr 6                                        |
| 8.        | Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Nota nr 7                                        |
| 9.        | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Nie dotyczy                                      |
| 10.       | Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.                                                                                                                                                                                                                                                              | Nie dotyczy                                      |
| 11.       | Zmiany w stanie zobowiązań krótkoterminowych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Nota nr 8                                        |
| 12.       | Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:<br>a) Do 1 roku,<br>b) Powyżej 1 roku do 3 lat,<br>c) Powyżej 3 do 5 lat,<br>d) Powyżej 5 lat.                                                                                                                                                                                                                | Nie dotyczy                                      |
| 13.       | Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Nota nr 9<br>Nota nr 10<br>Nota nr 10a           |
| 14.       | Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Nota nr 11                                       |



**Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego Fundacji Lokalna Grupa Działania - Naszyjnik Północy za 2019 rok**

| I.p.        | Rodzaj informacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Sposób ujęcia informacji |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 15.         | Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.                                                                                                                                                                                                             | Nie dotyczy              |
| <b>II.</b>  | <b>Objaśnienia do rachunku zysków i strat</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       |                          |
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Nota nr 12               |
| 1.          | Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.                                                                                                                                                                             | Nota nr 12a              |
| 2.          | Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.                                                                                                                                                                                                                                              | Nie dotyczy              |
| 3.          | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.                                                                                                                                                                                                                                                                   | Nie dotyczy              |
| 4.          | Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.                                                                                                                                                                          | Nie dotyczy              |
| 5.          | Dane o przychodach operacyjnych.                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Nota nr 13               |
| 6.          | Dane o przychodach finansowych.                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Nota nr 14               |
| 7.          | W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, dane o kosztach rodzajowych:<br>a) Amortyzacji<br>b) Zużycia materiałów i energii<br>c) Usług obcych<br>d) Podatków i opłat<br>e) Wynagrodzeń<br>f) Ubezpieczeń i innych świadczeń<br>Pozostałych kosztach rodzajowych. | Nota nr 15               |
| 8.          | Dane o kosztach operacyjnych.                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Nota nr 16               |
| 9.          | Dane o kosztach finansowych.                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Nota nr 17               |
| 10.         | Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.                                                                                                                                                                                   | Nota nr 18               |
| 11.         | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.                                                                                                                                                              | Nie dotyczy              |
| 12.         | Poniesione w ostatnim roku i planowane na rok następny nakłady na nie finansowe aktywa trwałe.                                                                                                                                                                                                                      | Nie dotyczy              |
| 13.         | Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.                                                                                                                                                                                                                                  | Nie dotyczy              |
| 14.         | Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.                                                                                                                                                                                                                                                           | Nie dotyczy              |
| 15.         | Dla pozycji bilansu i rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.                                                                                                                                                                                                         | Nie dotyczy              |
| <b>III.</b> | <b>Wyjaśnienia dotyczące:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                          |
| 1.          | Charakteru i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.                                                                                                                  | Nie dotyczy              |
| 2.          | Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe.                                                                                                                                                                                                              | Nie dotyczy              |
| 3.          | Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.                                                                                     | Nota nr 19               |



**Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego Fundacji Lokalna Grupa Działania - Naszyjnik Północy za 2019 rok**

| I.p.  | Rodzaj informacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Sposób ujęcia informacji |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 4.    | Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Nota nr 20               |
| 5.    | Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.                                                                                                            | Nie dotyczy              |
| 6.    | <p>Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:</p> <p>a) Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,</p> <p>b) Inne usługi poświadczające,</p> <p>c) Usługi doradztwa podatkowego,</p> <p>d) Pozostałe usługi.</p>                                        | Nie dotyczy              |
| IV.   | Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.                                                                                                                                                                                            | Nie dotyczy              |
| V.    | Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.                                                                                                                                                                                                                                             | Nie dotyczy              |
| VI.   | Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na ocenę majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym. | Nie dotyczy              |
| VII.  | Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.                                                                                                                                                                                                                              | Nie dotyczy              |
| VIII. | Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Nie dotyczy              |
| IX.   | Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Nie dotyczy              |
| X.    | Informacje o połączeniu spółek.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Nie dotyczy              |
| XI.   | Informacje o występowaniu niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane.                                                                                                                                | Nie dotyczy              |
| XII.  | Inne informacje nie wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.                                                                                                                                                                                                             | Nie dotyczy              |

Sporządziła: Anna Mikulska

data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

Prezes Zarządu  
Zdzisława Hołubowska

Wiceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska

STARE GRONOWO 12, 77-810 GELNO  
TEL. 83 630 70 76  
NIP 643 123-83-40 REGON 142010000



Nota nr 1 do Sprawozdania finansowego Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy za 2019 rok

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych  
w okresie od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku

| Tytuł                                                  | Licencje i koncesje | Autorskie prawa<br>majątkowe i prawa<br>pokrewne | Wartość firmy | Pozostałe | Razem    |
|--------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|---------------|-----------|----------|
| <b>1. Wartość WNIP<br/>na początek roku obrotowego</b> | 0,00                | 0,00                                             | 0,00          | 3 954,60  | 3 954,60 |
| <b>2. Zwiększenia</b>                                  | 0,00                | 0,00                                             | 0,00          | 0,00      | 0,00     |
| a) zakup                                               |                     |                                                  |               |           |          |
| b) darowizny otrzymane                                 |                     |                                                  |               |           |          |
| c) aport                                               |                     |                                                  |               |           |          |
| d) ujawnienia (inventaryzacja)                         |                     |                                                  |               |           |          |
| e) pozostałe                                           |                     |                                                  |               |           |          |
| <b>3. Zmniejszenia</b>                                 | 0,00                | 0,00                                             | 0,00          | 0,00      | 0,00     |
| a) sprzedaż                                            |                     |                                                  |               |           |          |
| b) likwidacja                                          |                     |                                                  |               |           |          |
| c) darowizny przekazane                                |                     |                                                  |               |           |          |
| d) aport                                               |                     |                                                  |               |           |          |
| e) niedobory inventaryzacyjne                          |                     |                                                  |               |           |          |
| f) pozostałe                                           |                     |                                                  |               |           |          |
| <b>4. Wartość WNIP<br/>na koniec roku obrotowego</b>   | 0,00                | 0,00                                             | 0,00          | 3 954,60  | 3 954,60 |

Sporządziła: Anna Mikulska  
data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

STARE BRONOWO 19-11-2019  
WIP 840-11-2019-11-2019

Prezes Zarządu  
Zdzisław Holbowski

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska

**Zmiany w stanie wartości środków trwałych  
w okresie od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku**

| Tytuł                                                              | Prawo wieczyst.<br>użytkowania<br>gruntu | Budynki<br>i budowle | Urządzenia<br>techniczne<br>i maszyny | Środki<br>transportu | Pozostałe<br>aktywa trwałe | Pozostałe<br>środki<br>trwałe | Razem      |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------------|-------------------------------|------------|
| <b>1. Wartość środków trwałych<br/>na początek roku obrotowego</b> | 0,00                                     | 187 490,00           | 26 119,73                             | 0,00                 | 30 662,51                  | 65 252,02                     | 309 524,26 |
| <b>2. Zwiększenia</b>                                              | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                          | 0,00       |
| a) zakup środków trwałych                                          |                                          |                      |                                       |                      |                            |                               |            |
| b) przyjęcie z budowy                                              |                                          |                      |                                       |                      |                            |                               |            |
| c) darowizny przekazane                                            |                                          |                      |                                       |                      |                            |                               |            |
| d) ujawnienia (inventaryzacja)                                     |                                          |                      |                                       |                      |                            |                               |            |
| e) zmiana klasyfikacji                                             |                                          |                      |                                       |                      |                            |                               |            |
| f) aport                                                           |                                          |                      |                                       |                      |                            |                               |            |
| g) pozostałe                                                       |                                          |                      |                                       |                      |                            |                               |            |
| <b>3. Zmniejszenia</b>                                             | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                          | 0,00       |
| a) sprzedaż środków trwałych                                       |                                          |                      |                                       |                      |                            |                               |            |
| b) likwidacja środków trwałych                                     |                                          |                      |                                       |                      |                            |                               |            |
| c) darowizny przekazane                                            |                                          |                      |                                       |                      |                            |                               |            |
| d) straty losowe                                                   |                                          |                      |                                       |                      |                            |                               |            |
| e) niedobory inventaryzacyjne                                      |                                          |                      |                                       |                      |                            |                               |            |
| f) zmiana klasyfikacji                                             |                                          |                      |                                       |                      |                            |                               |            |
| g) aport                                                           |                                          |                      |                                       |                      |                            |                               |            |
| h) pozostałe                                                       |                                          |                      |                                       |                      |                            |                               |            |
| <b>4. Wartość środków trwałych<br/>na koniec roku obrotowego</b>   | 0,00                                     | 187 490,00           | 26 119,73                             | 0,00                 | 30 662,51                  | 65 252,02                     | 309 524,26 |

Sporządziła: Anna Mikulska  
data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki  
Prezes Zarządu, Wiceprezes Zarządu  
Zdzisława Horubowska Wiesław Puzio  
Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska

OSTRZĘGA STARSZĄ PRACOWNICZĄ  
USŁUGI RACHUNKOWE  
Anna Mikulska 11m  
STARSZĄ PRACOWNICZĄ  
TEL. 69 609 76 76  
NIP 642-125-60-45 REGON 142016600

Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych  
w okresie od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku

| Tytuł                                               | Licencje i koncesje | Autorskie prawa<br>majątkowe i prawa<br>pokrewne | Wartość firmy | Pozostałe | Razem    |
|-----------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|---------------|-----------|----------|
| 1. Wartość umorzenia<br>na początek roku obrotowego | 0,00                | 0,00                                             | 0,00          | 3 954,60  | 3 954,60 |
| 2. Zwiększenia                                      | 0,00                | 0,00                                             | 0,00          | 0,00      | 0,00     |
| a) naliczenia umorzenia w tym:<br>niestanowiące kup |                     |                                                  |               |           |          |
| b) pozostałe                                        |                     |                                                  |               |           |          |
| 3. Zmniejszenia                                     | 0,00                | 0,00                                             | 0,00          | 0,00      | 0,00     |
| a) sprzedaż                                         |                     |                                                  |               |           |          |
| b) likwidacja                                       |                     |                                                  |               |           |          |
| c) darowizny przekazane                             |                     |                                                  |               |           |          |
| d) aport                                            |                     |                                                  |               |           |          |
| e) niedobory inwentaryzacyjne                       |                     |                                                  |               |           |          |
| f) pozostałe                                        |                     |                                                  |               |           |          |
| 4. Wartość umorzenia<br>na koniec roku obrotowego   | 0,00                | 0,00                                             | 0,00          | 3 954,60  | 3 954,60 |

Sporządziła: Anna Mikulska

data: 26.02.2020 r.

STARE BRONOWO 10, 17-200 GŁÓWNO  
TEL. 83 632 70 79  
NIP 832-124-0200 REGON 1420410000

Podpis Kierownika jednostki

Prezes Zarządu

viceprezes Zarządu  
Wiesław Puźio

Sekretarz Zarządu

Magdalena Wojciechowska



Nota nr 4 do Sprawozdania finansowego Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Ziemi Człuchowskiej za 2019 rok

Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych  
w okresie od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku

| Tytuł                                                            | Prawo wieczyst. użytkowania gruntu | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe aktywa trwałe | Pozostałe środki trwałe | Razem      |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|------------|
| <b>1. Umorzenie środków trwałych na początek roku obrotowego</b> | 0,00                               | 187 490,00        | 26 119,73                       | 0,00              | 30 662,51               | 65 252,02               | 309 524,26 |
| <b>2. Zwiększenia</b>                                            | 0,00                               | 0,00              | 0,00                            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       |
| a) naliczenia umorzenia, w tym:                                  |                                    |                   |                                 |                   |                         |                         |            |
| niestanowiące kup                                                |                                    |                   |                                 |                   |                         |                         |            |
| b) zmiana klasyfikacji                                           |                                    |                   |                                 |                   |                         |                         |            |
| c) pozostałe                                                     |                                    |                   |                                 |                   |                         |                         |            |
| <b>3. Zmniejszenia</b>                                           | 0,00                               | 0,00              | 0,00                            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       |
| a) sprzedaż środków trwałych                                     |                                    |                   |                                 |                   |                         |                         |            |
| b) likwidacja środków trwałych                                   |                                    |                   |                                 |                   |                         |                         |            |
| c) darowizny przekazane                                          |                                    |                   |                                 |                   |                         |                         |            |
| d) straty losowe                                                 |                                    |                   |                                 |                   |                         |                         |            |
| e) niedobory inwentarycyjne                                      |                                    |                   |                                 |                   |                         |                         |            |
| f) zmiana klasyfikacji                                           |                                    |                   |                                 |                   |                         |                         |            |
| g) aport                                                         |                                    |                   |                                 |                   |                         |                         |            |
| h) pozostałe                                                     |                                    |                   |                                 |                   |                         |                         |            |
| <b>4. Umorzenie środków trwałych na koniec roku obrotowego</b>   | 0,00                               | 187 490,00        | 26 119,73                       | 0,00              | 30 662,51               | 65 252,02               | 309 524,26 |

Sporządziła: Anna Mikulska  
data: 26.02.2020 r.

STOWARZYSZENIE  
Lokalna Grupa Działania Ziemi Człuchowskiej  
ul. Mickiewicza 11 m  
83-100 Człuchowa  
tel. 83-636 70 75  
NIP 83-100-0000

Podpis Kierownika jednostki

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu  
Zdzisław Wojciechowski

Sekretarz Zarządu

Magdalena Wojciechowska

Zmiany w stanie inwestycji krótkoterminowych w pozostałych jednostkach  
w okresie od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku

| Tytuł                                                                    | Udziały<br>lub akcje | Inne<br>papiery<br>wartościowe | Inne<br>krótkoterm.<br>aktywa finans. | Środki<br>pieniężne w<br>kasie i r-kach | Inne<br>środki<br>pieniężne | Inne<br>długoterm.<br>aktywa finans. | Inne<br>aktywa<br>pieniężne | Razem      |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------|
| <b>1. Wartość inwestycji krótkoterm.<br/>na początek roku obrotowego</b> |                      |                                |                                       |                                         |                             |                                      |                             |            |
| 2. Zwiększenia                                                           | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                                  | 10 162,81                               | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00                        | 10 162,81  |
| a) sprzedaż                                                              | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                                  | 102 855,57                              | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00                        | 102 855,57 |
| b) darowizna                                                             |                      |                                |                                       |                                         |                             |                                      |                             |            |
| c) pozostałe                                                             |                      |                                |                                       |                                         |                             |                                      |                             |            |
| <b>3. Zmniejszenia</b>                                                   |                      |                                |                                       | 102 855,57                              |                             |                                      |                             | 102 855,57 |
| a) sprzedaż                                                              | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                                  | 99 825,19                               | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00                        | 99 825,19  |
| b) darowizna                                                             |                      |                                |                                       |                                         |                             |                                      |                             |            |
| c) pozostałe                                                             |                      |                                |                                       |                                         |                             |                                      |                             |            |
| <b>4. Wartość inwestycji krótkoterm.<br/>na koniec roku obrotowego</b>   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                                  | 13 193,19                               | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00                        | 13 193,19  |

Sporządziła: Anna Mikulska  
data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

Prezes Zarządu  
Zdzisław Potkowski  
Wiceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska

**Dodatkowe objaśnienia do zmian w stanie inwestycji krótkoterminowych w okresie od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku**

| Tytuł                                                                      | Środki w kasie jednostki własne |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>1. Wartość inwestycji krótkoterminowych na początek roku obrotowego</b> | <b>2 009,62</b>                 |
| <b>2. Zwiększenia</b>                                                      | <b>170,00</b>                   |
| a) zakup                                                                   |                                 |
| b) darowizna                                                               |                                 |
| c) pozostałe                                                               |                                 |
| <b>3. Zmniejszenia</b>                                                     | <b>1 000,00</b>                 |
| a) sprzedaż                                                                |                                 |
| b) darowizna                                                               |                                 |
| c) pozostałe                                                               |                                 |
| <b>4. Wartość inwestycji krótkoterminowych na koniec roku obrotowego</b>   | <b>1 179,62</b>                 |

Sporządziła: Anna Mikulska

data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

*Anna Mikulska*  
11.02.2020  
STANISŁAW STANISŁAWSKI  
KRAKÓW 31-001  
TEL. 71 635 70 78  
WWW.FUNDACJA-LGD.NASZYJNIKPOLNOCY.PL

Prezes Zarządu  
*Zdzisław Horubowski*  
Viceprezes Zarządu  
*Mieszko Puzio*

Sekretarz Zarządu  
*Magdalena Wojciechowska*



**Dodatkowe objaśnienia do zmian w stanie inwestycji krótkoterminowych w okresie od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku**

| Tytuł                                                                | Środki w banku jednostki Działalaj Lokalnie | Środki w banku jednostki własne |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>1. Wartość inwestycji krótkoterm. na początek roku obrotowego</b> | <b>8 009,35</b>                             | <b>143,84</b>                   |
| <b>2. Zwiększenia</b>                                                | <b>52 424,48</b>                            | <b>50 261,09</b>                |
| a) zakup                                                             |                                             |                                 |
| b) darowizna                                                         |                                             |                                 |
| c) pozostałe                                                         |                                             |                                 |
| <b>3. Zmniejszenia</b>                                               | <b>52 424,48</b>                            | <b>50 261,09</b>                |
| a) sprzedaż                                                          | <b>51 215,62</b>                            | <b>47 609,57</b>                |
| b) darowizna                                                         |                                             |                                 |
| c) pozostałe                                                         |                                             |                                 |
| <b>4. Wartość inwestycji krótkoterm. na koniec roku obrotowego</b>   | <b>9 218,21</b>                             | <b>2 795,36</b>                 |

Sporządziła: Anna Mikulska  
data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

Prezes Zarządu  
*[Podpis]*  
Zdzisława Hofubowska

Niceprezes Zarządu  
*[Podpis]*  
Wiegław Pužio

Sekretarz Zarządu  
*[Podpis]*  
Magdalena Wojciechowska

STOWARZYSZENIE  
Lokalna Grupa Działania  
ZIEMI CZUŁCHOWSKIEJ  
ul. Wolności 10, 77-210 Człuchów  
tel. 71 855 70 76  
NIP 580-220-0000

Nota nr 6 do Sprawozdania finansowego Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy za 2019 rok

Zmiany w stanie kapitałów  
w okresie od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku

| Wyszczególnienie                                        | Kapitał własny Fundacji | Kapitał wydzielony | Kapitał z aktualizacji wyceny | Kapitał rezerwowy z dopłat | Pozostałe kapitały rezerwowe | Razem    |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------|
| <b>1. Wartość kapitałów na początek roku obrotowego</b> | 6 630,00                | 0,00               | 0,00                          | 0,00                       | 0,00                         | 6 630,00 |
| <b>2. Zwiększenia</b>                                   | 0,00                    | 0,00               | 0,00                          | 0,00                       | 0,00                         | 0,00     |
| a) odpisy z zysku                                       | 0,00                    |                    |                               |                            |                              | 0,00     |
| b) przesunięcie z innych kapitałów                      |                         |                    |                               |                            |                              | 0,00     |
| c) wpłaty                                               |                         |                    |                               |                            |                              | 0,00     |
| d) pozostałe                                            |                         |                    |                               |                            |                              |          |
| <b>3. Zmniejszenia</b>                                  | 0,00                    | 0,00               | 0,00                          | 0,00                       | 0,00                         | 0,00     |
| a) pokrycie strat                                       |                         |                    |                               |                            |                              |          |
| b) przesunięcie na inne kapitały                        |                         |                    |                               |                            |                              |          |
| c) inne wypłaty                                         |                         |                    |                               |                            |                              |          |
| d) pozostałe                                            |                         |                    |                               |                            |                              |          |
| <b>4. Wartość kapitałów na koniec roku obrotowego</b>   | 6 630,00                | 0,00               | 0,00                          | 0,00                       | 0,00                         | 6 630,00 |

Sporządziła: Anna Mikulska

data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

Prezes Zarządu  
Zdzisław Piotrowski  
Wiceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska

STARSZA SPRACOWNICA  
USTAWOJ RACHUNKOWYCH  
Anna Mikulska  
STARSZA SPRACOWNICA  
USTAWOJ RACHUNKOWYCH  
Magdalena Wojciechowska  
NIP 840-150-00-45 REGON 143100000

## Fundacja Lokalna Grupa Działania - Naszyjnik Północy

## NOTA nr 6 – Struktura własności kapitału (funduszu założycielskiego)

własnego na 31 grudnia 2019 roku

| Lp. | Wyszczególnienie                |                | Data przyjęcia | Wniesiony wkład założ. | Fundator Fundacji |
|-----|---------------------------------|----------------|----------------|------------------------|-------------------|
| 1   | Balcerowicz Piotr               | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 50,00                  | Fundator          |
| 2   | Kaczmarek Jadwiga Marzena       | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 30,00                  | Fundator          |
| 3   | Obrębski Eugeniusz Apolinary    | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 50,00                  | Fundator          |
| 4   | Piskorz Jan                     | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 50,00                  | Fundator          |
| 5   | Patalas Marek Stanisław         | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 50,00                  | Fundator          |
| 6   | Prądzińska Małgorzata           | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 30,00                  | Fundator          |
| 7   | Jankowski Wiesław Stanisław     | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 30,00                  | Fundator          |
| 8   | Majer Tadeusz Jan               | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 30,00                  | Fundator          |
| 9   | Wahl Georgi Henryk              | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 30,00                  | Fundator          |
| 10  | Parzyjagła Janusz               | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 30,00                  | Fundator          |
| 11  | Żandarski Krzysztof             | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 50,00                  | Fundator          |
| 12  | Kaszuba Zbigniew Walerian       | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 1 000,00               | Fundator          |
| 13  | Burak Mirosław                  | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 100,00                 | Fundator          |
| 14  | Magda Elżbieta Ewa              | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 15  | Pawłowski Walenty Jan           | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 16  | Grzelak Edward Franciszek       | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 17  | Węglewski Edward Edmund         | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 18  | Bona Ireneusz Andrzej           | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 19  | Dobber Władysław Jan            | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 10,00                  | Fundator          |
| 20  | Muter Krzysztof                 | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 10,00                  | Fundator          |
| 21  | Mrozeński Bernard               | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 50,00                  | Fundator          |
| 22  | Jankiewicz Stanisław Michał     | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 50,00                  | Fundator          |
| 23  | Drwęcka Felicja Maria           | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 24  | Balina Millenia Danuta          | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 10,00                  | Fundator          |
| 25  | Szulc Gabriela Barbara          | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 50,00                  | Fundator          |
| 26  | Kurpiejewski Ryszard Wiesław    | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 27  | Klusek Zofia Maria              | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 50,00                  | Fundator          |
| 28  | Myszka Joanna Adriana           | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 50,00                  | Fundator          |
| 29  | Drzewiecki Ryszard Jan          | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 30  | Wandas Piotr                    | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 31  | Józefko Grzegorz                | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 50,00                  | Fundator          |
| 32  | Sochacka Karolina               | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | -                      | Fundator          |
| 33  | Fert Helena Jadwiga             | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 34  | Brodziak Kamila Brygida         | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 35  | Trebik Agnieszka Dorota         | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 36  | Żmuda Trzebiatowski Andrzej     | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 37  | Hnatek Teresa                   | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 38  | Baranowski Marek                | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 39  | Lech Irena Barbara              | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 40  | Rachubiński Zdzisław Franciszek | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 41  | Kaczyński Wacław                | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 42  | Dąbek Maria Magdalena           | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 43  | Zwoliński Lech Jan              | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 44  | Paciorek Magdalena Beata        | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 45  | Mutrach Dorota Edyta            | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 46  | Czarnotta Elżbieta              | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 47  | Piątkowska Iwona                | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |
| 48  | Grzegorzewski Iwo               | Osoba fizyczna | 22-03-2006     | 20,00                  | Fundator          |



|    |                              |                                                                |            |         |          |
|----|------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------|---------|----------|
| 49 | Matysek Barbara Ewa          | Osoba fizyczna                                                 | 22-03-2006 | 20,00   | Fundator |
| 50 | Dyba Barbara                 | Osoba fizyczna                                                 | 22-03-2006 | -       | Fundator |
| 51 | Nowakiewicz Zenon Franciszek | Osoba fizyczna                                                 | 22-03-2006 | 20,00   | Fundator |
| 52 | Bazylińska Anna              | Osoba fizyczna                                                 | 22-03-2006 | 20,00   | Fundator |
| 53 | Lewandowski Dariusz Marek    | Osoba fizyczna                                                 | 22-03-2006 | 100,00  | Fundator |
| 54 | Akolińska Anna Maria         | Osoba fizyczna                                                 | 22-03-2006 | -       | Fundator |
| 55 | Czerniawski Ireneusz Piotr   | Reprezentujący: Firmę "TV CZARNE"                              | 22-03-2006 | 50,00   | Fundator |
| 56 | Berendt Józef Konrad         | Reprezentujący: Firmę Cukiernia "ANGELIKA"                     | 22-03-2006 | 300,00  | Fundator |
| 57 | Mela Leszek                  | Reprezentujący: Firmę "MELBUD" Stare Gronowo                   | 22-03-2006 | 100,00  | Fundator |
| 58 | Chruścicka Teresa            | Reprezentująca: Firmę "PAUSTYNA" Stare Gronowo                 | 22-03-2006 | 100,00  | Fundator |
| 59 | Woźniak Teresa               | Reprezentująca: Firmę "Zakład Usług Komunalnych"               | 22-03-2006 | 100,00  | Fundator |
| 60 | Bzowski Krzysztof            | Reprezentujący: Firmę "Zakład Usług Asenizacyjnych" Sypniewo   | 22-03-2006 | -       | Fundator |
| 61 | Budek Teresa Jadwiga         | Reprezentująca: Bank Spółdzielczy w Czluchowie                 | 22-03-2006 | 2000,00 | Fundator |
| 62 | Adamiak Dorota               | Reprezentująca: Bank Spółdzielczy w Czluchowie                 | 22-03-2006 | w/w     | Fundator |
| 63 | Kuś Marian Adam              | Reprezentujący: Bank Spółdzielczy w Lipce                      | 22-03-2006 | 500,00  | Fundator |
| 64 | Wołoszyńska Maria Teresa     | Reprezentująca: Bank Spółdzielczy w Lipce                      | 22-03-2006 | w/w     | Fundator |
| 65 | Brodziak Grzegorz Stanisław  | Reprezentujący: Firmę "POLDANOR S.A."                          | 22-03-2006 | 600,00  | Fundator |
| 66 | Massel Jerzy Józef           | Reprezentujący: GS "SCH" Zakrzewo                              | 22-03-2006 | 50,00   | Fundator |
| 67 | Węsiora Maria Jolanta        | Reprezentująca: GS "SCH" Zakrzewo                              | 22-03-2006 | w/w     | Fundator |
| 68 | Drobkiewicz Eugeniusz Jan    | Osoba fizyczna                                                 | 22-03-2006 | 30,00   | Fundator |
| 69 | Witkowski Ireneusz Leszek    | Osoba fizyczna                                                 | 22-03-2006 | 20,00   | Fundator |
| 70 | Hołubowska Zdzisława         | Reprezentująca: Stowarz. Na Rzecz Rozw. Miasta i Gminy Debrzno | 22-03-2006 | 200,00  | Fundator |
| 71 | Janusz Jacek Jarosław        | Reprezentujący: Stowarz. Na Rzecz Rozw. Miasta i Gminy Debrzno | 22-03-2006 | w/w     | Fundator |
| 72 | Kędrak Waldemar Mariusz      | Reprezentujący: Stowarz. Centrum Rozwoju Gminy Kamień Kr.      | 22-03-2006 | 100,00  | Fundator |
| 73 | Fiałkowski Tomasz            | Reprezentujący: Stowarz. Centrum Rozwoju Gminy Kamień Kr.      | 22-03-2006 | w/w.    | Fundator |
| 74 | Rapta Mieczysław Ryszard     | Reprezentujący: Stowarz. Lędyczek Nasza Przyszłość             | 22-03-2006 | 100,00  | Fundator |
| 75 | Krzysztofik Paweł Damian     | Reprezentujący: Stowarz. Lędyczek Nasza Przyszłość             | 22-03-2006 | w/w     | Fundator |
| 76 | Dudek Zdzisława              | Osoba fizyczna                                                 | 22-03-2006 | 10,00   | Fundator |
| 77 | Duczmal Danuta               | Osoba fizyczna                                                 | 22-03-2006 | 10,00   | Fundator |

6790,00

data: 12.02.2020r.

sporząd. Anna Mikulska

GERAMIKA  
USŁUGI RACHUNKOWE  
Anna Mikulska  
STARE GRONOWO 19, 77-310 DEBRZNO  
tel./fax 59 833 70 76  
NIP 543-125-30-46 REGON 220180600

Podpis Kierownika jednostki

Prezes Zarządu

Zdzisława Hołubowska

viceprezes Zarządu

Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu

Magdalena Wojciechowska

Nota nr 7 do Sprawozdania finansowego Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Ziemi Człuchowskiej za 2019 rok

Podział wyniku finansowego za 2019 rok

| Wyszczególnienie                                           |  | Kwota     |
|------------------------------------------------------------|--|-----------|
| 1. Wynik finansowy netto                                   |  | -326,77   |
| 2. Proponowany podział wyniku, w tym:                      |  | 0,00      |
| a) przeznaczenie na działalność statutową                  |  | 0,00      |
| b) pokrycie straty z niepodzielonego zysku z lat ubiegłych |  | 0,00      |
| c) dokapitalizowanie funduszu własnego                     |  | 0,00      |
| 3. Wynik niepodzielony                                     |  | -2 039,31 |

Sporządziła: Anna Mikulska  
data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

Prezes Zarządu  
Zdzisława Hołubowska

Niceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska



**Zmiany w stanie zobowiązań krótkoterminowych  
w okresie od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku**

| Wyszczególnienie                                                                       | Okres spłaty<br>do 1 roku |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>1. Wartość zobowiązań krótkoterminowych<br/>na początek roku obrotowego, w tym:</b> |                           |
| a) kredyty bankowe, pożyczki                                                           | 335,80                    |
| b) z tytułu dostaw i usług                                                             | 0,00                      |
| c) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń                  | 100,00                    |
| d) z tytułu wynagrodzeń                                                                | 235,80                    |
| e) inne                                                                                | 0,00                      |
| <b>2. Zwiększenia, w tym:</b>                                                          |                           |
| a) kredyty bankowe, pożyczki                                                           | 0,00                      |
| b) z tytułu dostaw i usług                                                             | 128 568,07                |
| c) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń                  | 0,00                      |
| d) z tytułu wynagrodzeń                                                                | 51 520,14                 |
| e) inne                                                                                | 2 497,90                  |
| <b>3. Zmniejszenia, w tym:</b>                                                         |                           |
| a) kredyty bankowe, pożyczki                                                           | 21 830,03                 |
| b) z tytułu dostaw i usług                                                             | 52 720,00                 |
| c) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń                  | 128 948,87                |
| d) z tytułu wynagrodzeń                                                                | 0,00                      |
| e) inne                                                                                | 51 620,14                 |
| <b>4. Wartość zobowiązań krótkoterminowych<br/>na koniec roku obrotowego, w tym:</b>   |                           |
| a) kredyty bankowe, pożyczki                                                           | -45,00                    |
| b) z tytułu dostaw i usług                                                             | 0,00                      |
| c) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń                  | 0,00                      |
| d) z tytułu wynagrodzeń                                                                | -45,00                    |
| e) inne                                                                                | 0,00                      |
|                                                                                        | 0,00                      |

Sporządziła: Anna Mikulska  
data: 26.02.2020 r.

Prezes Zarządu  
Zdzisław Hrubowski

Wiceprezes Zarządu  
Podpis Kierownika Jednostki  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska



**Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych kosztów w okresie od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku**

| Wyszczególnienie                                            | Wartość rozliczeń międzyokresowych na 01.01.2018 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość rozliczeń międzyokresowych na 31.12.2018 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------------------------|
| <b>1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b> |                                                  |             |              |                                                  |
| a) remonty                                                  | 0,00                                             | 0,00        | 0,00         | 0,00                                             |
| b) czynsze                                                  |                                                  |             |              |                                                  |
| c) ubezpieczenia                                            |                                                  |             |              |                                                  |
| d) prenumeraty                                              |                                                  |             |              |                                                  |
| e) inne (usługi telekom., energia)                          |                                                  |             |              |                                                  |
| <b>2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b> |                                                  |             |              |                                                  |
| a) rezerwy na urlopy i inne świadczenia                     | 0,00                                             | 0,00        | 0,00         | 0,00                                             |
| b) pozostałe                                                |                                                  |             |              |                                                  |

sporz. Anna Mikulska

data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

Prezes Zarządu  
Zdzisława Hołubowska

Viceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska

Anna Mikulska  
STARE GRONCZAKO 10, 77-510 G. MIKOŁÓW  
tel./fax 53 632 70 76  
NIP 842-124-80-43 REGON 142016000

Nota nr 10 do Sprawozdania finansowego Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy za 2019 rok

Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych przychodów w okresie od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku

| Wyszczególnienie                                               | Wartość rozliczeń międzyokresowych na 01.01.2019 | Zwiększenia      | Zmniejszenia     | Wartość rozliczeń międzyokresowych na 31.12.2019 |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------------------------|
| <b>1. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b> |                                                  |                  |                  |                                                  |
| Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego                    | 0,00                                             |                  |                  | 0,00                                             |
| Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce                          | 4 299,16                                         | 47 700,00        | 42 985,86        | 9 013,30                                         |
| Stowarzyszenie LGD Ziemi Człuchowskiej – umowa partnerska      | 0,00                                             | 20 000,00        |                  | 0,00                                             |
| Wpłaty 1% na rzecz OPP przekazywane przez US                   | 976,19                                           | 1 284,30         | 2 260,49         | 0,00                                             |
| <b>Razem</b>                                                   | <b>5 275,35</b>                                  | <b>68 984,30</b> | <b>65 246,35</b> | <b>9 013,30</b>                                  |

sporz. Anna Mikulska

data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

Prezes Zarządu  
Zdzisława Holubowska

Viceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu

Magdalena Wojciechowska

**Dodatkowe wyjaśnienia do zmian w stanie rozliczeń międzyokresowych przychodów w okresie od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku**

| Wyszczególnienie                                                                        | Wartość rozliczeń międzyokresowych Na 01.01.2019 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość rozliczeń międzyokresowych Na 31.12.2019 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------------------------|
| <b>1. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>                          |                                                  |             |              |                                                  |
| <b>Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego</b>                                      | 0,00                                             | 0,00        | 0,00         | 0,00                                             |
| <b>Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce</b>                                            | 4 299,16                                         | 47 700,00   | 42 985,86    | 9 013,30                                         |
| a). Projekt „Ośrodek Działaj Lokalnie IX” edycja 2018-2019                              | 4 299,16                                         | 0,00        | 4 299,16     | 0,00                                             |
| b). Projekt „Ośrodek Działaj Lokalnie X” edycja 2019-2020                               | 0,00                                             | 44 700,00   | 37 538,23    | 7 161,77                                         |
| c). Lokalne etapy konkursu „Opowiedz...”                                                | 0,00                                             | 3 000,00    | 1 148,47     | 1 851,53                                         |
| <b>Stowarzyszenie LGD Ziemi Człuchowskiej – umowa partnerska</b>                        | 0,00                                             | 20 000,00   | 20 000,00    | 0,00                                             |
| <b>Wpłaty 1% na rzecz OPP przekazywane przez Urzędy Skarbowe oraz Komitety Wyborcze</b> | 976,19                                           | 1 284,30    | 2 260,49     | 0,00                                             |
| <b>Razem</b>                                                                            | 5 275,35                                         | 68 984,30   | 65 246,35    | 9 013,30                                         |

sporz. Anna Mikulska  
data: 20.03.2019 r.

Podpis Kierownika jednostki

CECHOWA STARE GRAMA DUD  
CECHOWA RACHUNKOWA  
Anna Mikulska 11m  
STARE GRAMA 10 77-516 DUD  
tel. 84 830 79 76  
NIP 843-120-00-40 REGON 141000000

Prezes Zarządu  
Zdzisława Hołubowska  
Viceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska



Nota nr 11 do Sprawozdania finansowego Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy za 2019 rok

Wykaz grup zobowiązań na majątku jednostki  
według stanu na 31 grudnia 2019 roku

| Wyszczególnienie    | księga wieczysta | Rodzaj | Kwota zabezp.<br>zobowiązania | Kwota<br>zabezpiecznie |
|---------------------|------------------|--------|-------------------------------|------------------------|
| 1. Wykaz zobowiązań | -                | -      | 0,00                          | 0,00                   |
| -                   | -                | -      | 0,00                          | 0,00                   |

sporz. Anna Mikulska  
data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

STARE GRONOWO  
19-310 000  
NIP 642-60-60-43 REGON 140100000

Prezes Zarządu  
Zdzisław Holubowski

Wiceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska

Struktura rzeczowa przychodów za 2019 rok

| lp | Tytuł                                                 | Ubiegły rok obrotowy 2018 | Bieżący rok obrotowy 2019 |
|----|-------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1. | Przychody z działalności odpłatnej                    | 0,00                      | 0,00                      |
| 2. | Przychody ze sprzedaży usług                          | 16 000,00                 | 20 000,00                 |
| a) | przeprowadzenie szkoleń                               | 16 000,00                 | 20 000,00                 |
| b) | usługi                                                | 0,00                      | 0,00                      |
| 3. | Przychody z działalności statutowej                   | 67 247,87                 | 65 416,35                 |
| a) | Wpłaty partnerskie (Umowa partnerska ze Stow. LGD ZC) | 21 650,00                 | 20 000,00                 |
| b) | darowizny                                             | 0,00                      | 170,00                    |
| c) | Wpłaty 1% na rzecz OPP                                | 1 200,00                  | 2 260,49                  |
| d) | przychody określone statutem (dotacje)                | 44 397,87                 | 42 985,86                 |
| 4. | Razem                                                 | 83 247,87                 | 85 416,35                 |

sporz. Anna Mikulska

data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

Prezes Zarządu  
Zdzisław Hotubowski

Wiceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska

Nota nr 12a do Sprawozdania finansowego Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyczyński Północny za 2019 rok

Źródła finansowania za 2019 rok

| lp        | Tytuł                                                   | Rok obrotowy 2019 | Udział procentowy | Rodzaj           |
|-----------|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>1.</b> | <b>Pozostałe przychody statutowe</b>                    | <b>22 430,49</b>  | <b>26,26%</b>     |                  |
| a)        | Wpłaty partnerskie – umowa partnerska z LGD ZC          | 20 000,00         | 23,41%            | umowa partnerska |
| b)        | darowizny na cele statutowe                             | 170,00            | 0,20%             |                  |
| c)        | Wpłaty 1% na rzecz organizacji pożytku publicznego      | 2 260,49          | 0,20%             |                  |
| <b>2.</b> | <b>Dotacje i subwencje</b>                              | <b>42 985,86</b>  | <b>50,32%</b>     |                  |
| a)        | <b>Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce</b>            | <b>42 985,86</b>  | <b>50,32%</b>     |                  |
|           | Projekt „Ośrodek Działaj Lokalnie IX – edycja 2018-2019 | 4 207,95          | 4,93%             | dotacja          |
|           | Projekt „Ośrodek Działaj Lokalnie X – edycja 2019-2020  | 37 629,44         | 44,05%            | dotacja          |
|           | Lokalne etapy konkursu „Opowiedz...                     | 1 148,47          | 1,34%             | dotacja          |
| <b>3.</b> | <b>Działalność gospodarcza</b>                          | <b>20 000,00</b>  | <b>23,41%</b>     |                  |
| a)        | Przychody ze sprzedaży usług                            | 20 000,00         | 23,41%            |                  |
| <b>4.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                              | <b>7,12</b>       | <b>0,01%</b>      |                  |
| <b>5.</b> | <b>Przychody operacyjne</b>                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00%</b>      |                  |
|           | <b>Razem</b>                                            | <b>85 423,47</b>  | <b>100,00%</b>    |                  |

sporz. Anna Mikulska

data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

Prezes Zarządu  
Zdzisława Hołubowska

Wiceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu

Magdalena Wojciechowska



Nota nr 13 do Sprawozdania finansowego Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy za 2019 rok

Dane o przychodach operacyjnych za 2019 rok

| Lp. | Wyszczególnienie                    | Ubiegły rok obrotowy 2018 | Bieżący rok obrotowy 2019 |
|-----|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1.  | Inne pozostałe przychody operacyjne | 2 737,77                  | 0,00                      |
|     | <b>Razem</b>                        | <b>2 737,77</b>           | <b>0,00</b>               |

sporz. Anna Mikulska  
data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

CELENIKA STARE GRONO 100  
USTAWA KRAJOWA 100  
STARE GRONO 100 77-516 02 JAWO  
tel./fax 83 655 70 76  
NIP 843-424-80-43 REGON 142070000

Prezes Zarządu  
Zdzisława Holubowska

Wiceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu  
Magałena Wojciechowska



Nota nr 15 do Sprawozdania finansowego Fundacji Lokalna Grupa Działania -Naszyjnik Północy za 2019 rok

Dane o kosztach rodzajowych za 2019 rok

| Lp. | Wyszczególnienie                           | Ubiegły rok obrotowy 2018 | Bieżący rok obrotowy 2019 |
|-----|--------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1.  | Amortyzacja                                | 2 687,26                  | 0,00                      |
| 2.  | Zużycie materiałów i energii               | 0,00                      | 30,09                     |
| a)  | materiałów                                 | 0,00                      | 30,09                     |
| b)  | energii                                    | 0,00                      | 0,00                      |
| 3.  | Usługi obce                                | 207,99                    | 213,99                    |
| 4.  | Podatki i opłaty, w tym:                   | 950,00                    | 4,00                      |
| a)  | podatek akcyzowy                           | 0,00                      | 0,00                      |
| 5.  | Wynagrodzenia                              | 0,00                      | 0,00                      |
| 6.  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 0,00                      | 132,76                    |
| a)  | ubezpieczenia społeczne                    | 0,00                      | 0,00                      |
| b)  | inne świadczenia                           | 0,00                      | 132,76                    |
| 7.  | Pozostałe koszty rodzajowe                 | 2 775,23                  | 25,00                     |
| 8.  | Koszt realizacji zadań statutowych         | 83 118,80                 | 85 344,37                 |
|     | <b>Razem</b>                               | <b>89 739,28</b>          | <b>85 750,21</b>          |

sporz. Anna Mikulska

data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

Prezes Zarządu  
Zdzisława Horabowska  
Wiceprezes Zarządu  
Wiesław Puzi

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska

STARE GRONOWO 19, 77-310 DĄB  
TEL./FAX 54 533 70 76  
NIP 843-125-83-43 REGON 220165500



Nota nr 16 do Sprawozdania finansowego Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy za 2019 rok

Dane o kosztach operacyjnych za 2019 rok

| Lp. | Wyszczególnienie                                                     | Ubiegły rok obrotowy 2018 | Bieżący rok obrotowy 2019 |
|-----|----------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1.  | Odpisane i umorzone należności                                       | 0,00                      | 0,00                      |
| 2.  | Poniesione kary, grzywny i odszkodowania                             | 0,00                      | 0,00                      |
| 3.  | Koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego                         | 0,00                      | 0,00                      |
| 4.  | Przekazane darowizny                                                 | 0,00                      | 0,00                      |
| 5.  | Niedobory niezawinione                                               | 0,00                      | 0,00                      |
| 6.  | Różnice groszowe                                                     | 0,00                      | 0,00                      |
| 7.  | Pozostałe koszty operacyjne                                          | 0,00                      | 0,03                      |
| 8.  | Inne koszty operacyjne (umorzenie inwestycji w obcym środku trwałym) | 2 687,26                  | 0,00                      |
|     | <b>Razem</b>                                                         | <b>2 687,28</b>           | <b>0,03</b>               |

sporz. Anna Mikulska  
data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

STARE GRONCIE 19, 17-516 U  
NIP 818-122-00-40 REGON 142160002

Prezes Zarządu  
Zdzisław Holubowski

Wiceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska

Nota nr 17 do Sprawozdania finansowego Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy za 2019 rok

Dane o kosztach finansowych za 2019 rok

| Lp. | Wyszczególnienie                                                | Ubiegły rok obrotowy 2018 | Bieżący rok obrotowy 2019 |
|-----|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1.  | Odsetki i prowizje od kredytu                                   |                           |                           |
| 2.  | Odsetki od nieterminowego regulowania zobowiązań zapłacone      |                           |                           |
| 3.  | Odsetki od nieterminowego regulowania zobowiązań niezapłacone   |                           |                           |
| 4.  | Odsetki budżetowe                                               |                           |                           |
| 5.  | Ujemne różnice kursowe                                          |                           |                           |
| 6.  | Koszty faktoingu                                                |                           |                           |
| 7.  | Umorzone i przedawnione należności                              |                           |                           |
| 8.  | Różnice groszowe                                                |                           |                           |
| 9.  | Odsetki od nieterminowego regulowania zobowiązań nie będące kup | 3,00                      | 0,00                      |
| 11. | Inne koszty finansowe                                           |                           |                           |
|     | <b>Razem</b>                                                    | <b>3,00</b>               | <b>0,00</b>               |

sporz. Anna Mikulska  
data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

STARE GRÓDZKO 19, 17-510 DEJALICE  
tel./fax 53 523 70 76  
NIP 543-425-50-43 REGON 220135500

Prezes Zarządu

Niceprezes Zarządu  
Zdzisław Horubowski Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu

Magdalena Wojciechowska

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego**

| Lp. | Tytuł                                                                    | wartość   |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1.  | Zysk/strata brutto                                                       | -326,77   |
| 2.  | Przychody bilansowe niestanowiące przychodów podatkowych w roku bieżącym | 65 416,35 |
| a)  | Składki członkowskie, wpłaty partnerskie                                 | 20 000,00 |
| b)  | Darowizny                                                                | 170,00    |
| c)  | Dotacje i subwencje                                                      | 42 985,86 |
| d)  | Wpłaty 1% na rzecz opp                                                   | 2 260,49  |
| 3.  | Przychody bilansowe stanowiące przychody podatkowe w roku bieżącym       | 20 007,12 |
| a). | Działalność gospodarcza                                                  | 20 000,00 |
| b). | Przychody finansowe                                                      | 7,12      |
| c). | Przychody operacyjne                                                     | 0,00      |
| 4.  | Koszty bilansowe niestanowiące kosztów podatkowych w roku bieżącym       | 85 344,37 |
| a). | Koszty działalności statutowej                                           | 85 344,37 |
| 5.  | Koszty bilansowe stanowiące koszty podatkowe w roku bieżącym             | 405,87    |
| a). | Koszty działalności operacyjnej                                          | 405,84    |
| b). | Koszty finansowe                                                         | 0,00      |
| c). | Koszty operacyjne                                                        | 0,03      |
| 6.  | Podstawa opodatkowania                                                   | 0,00      |
| 7.  | Naliczony podatek za bieżący rok obrotowy                                | 0,00      |
| 8.  | Zapłacone zaliczki na podatek dochodowy dotyczące roku bieżącego         | 0,00      |
| 9.  | Podatek dochodowy do rozliczenia: zobowiązanie/ należność                | 0,00      |

sporz. Anna Mikulska  
data: 26.02.2020 r.

STARE GOSZCZOWO 10, 77-450 BIELSKO  
TEL. 54 859 70 76  
NIP 542-152-60-40 REGON 142010060  
Anna Mikulska 11m

Podpis Kierownika jednostki  
Prezes Zarządu  
Zdzisława Horubowska  
Wiceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska



**Wynagrodzenia wypłacone  
lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających za 2019 rok**

| Lp. | Nazwisko i imię         | Pełniona funkcja                  | Kwota wynagrodzenia |
|-----|-------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 1.  | Hołubowska Zdzisława    | Prezes Zarządu                    | 0,00                |
| 2.  | Wojciechowska Magdalena | Sekretarz Zarządu                 | 0,00                |
| 3.  | Puzio Wiesław           | Zastępca Prezesa Zarządu          | 0,00                |
| 4.  | Jankowski Wiesław       | Członek Komisji Rewizyjnej        | 0,00                |
| 5.  | Machciński Łukasz       | Przewodniczący Komisji Rewizyjnej | 0,00                |
| 6.  | Drzewiecki Ryszard      | Członek Komisji Rewizyjnej        | 0,00                |
| 7.  | Bona Ireneusz           | Członek Komisji Rewizyjnej        | 0,00                |

sporz. Anna Mikulska  
data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

Prezes Zarządu  
Zdzisława Hołubowska

Wiceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska

STOWISZCISWA SPRAWOZDAWACZ  
USTAWY RACHUNKOWOŚĆ  
Anna Mikulska 11m-1  
STARSIE BRONOWO 10. 77-516 000  
100000 00 000 00 000  
NIP 840-125-00-40 REGON 140100000

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w roku 2019

| Wyszczególnienie         | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------|-----------------------|---------------------|
| Ogółem                   | 2                     | 2                   |
| Stanowiska nierobotnicze | 2                     | 2                   |
| Stanowiska robotnicze    | 0                     | 0                   |
| Umowy zlecenia ogółem    | 2                     | 2                   |

sporz. Anna Mikulska  
data: 26.02.2020 r.

Podpis Kierownika jednostki

STOWARZYSZENIE  
Lokalna Grupa Działania  
Naszyjnik Północy  
ul. Mickiewicza 10, 77-510 Dębno  
tel. 89 835 70 76  
NIP 819-140-00-40 REGON 142100000

Prezes Zarządu  
Zdzisława Hoffmowska

viceprezes Zarządu  
Wiesław Puzio

Sekretarz Zarządu  
Magdalena Wojciechowska