

Załącznik nr 1 do Uchwały
nr 49/XLV/2024 z dn. 13.06.2024r.

Sprawozdanie finansowe 2023

Fundacja Lokalna Grupa Działania Naszyjnik Północy

Sprawozdanie finansowe 2023

Zarząd Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 roku, które obejmuje:

- ✓ Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- ✓ Rachunek zysków i strat,
- ✓ Bilans,
- ✓ Dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

Sprawozdanie finansowe 2023

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności, organ oraz numer w rejestrze sądowym

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

Działalność: pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana – 94.99 Z,

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

2. Dane dotyczące członków Zarządu i Komisji Rewizyjnej

Zarząd Fundacji:

Prezes Zarządu – Zdzisława Hołubowska,
Wiceprezes Zarządu – Wiesław Puzio,
Sekretarz – Magdalena Wojciechowska.

Komisja Rewizyjna Fundacji:

Ryszarda Drzewiecki,
Monika Kobak,
Katarzyna Ewa Lamot.

20.03.2023 dokonano zmian osobowych w Komisji Rewizyjnej.

3. Określenie celów statutowych jednostki:

Celem Fundacji jest działanie na rzecz rozwoju obszarów wiejskich położonych na obszarze gminy: Człuchów, Koczała, Lipka, Przechlewo, Rzeczenica) Zakrzewo oraz miasta i gminy: Czarne, Debrzno, Jastrowie, Kamień Krajeński, Okonek rozumiane jako:

- działanie wpływające na stymulowanie zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich ukierunkowane w szczególności na poprawę jakości życia na tych obszarach,
- sprawniejsze wykorzystanie potencjału rozwojowego obszarów wiejskich poprzez inicjowanie lub wspieranie nowatorskich rozwiązań w tym zakresie,
- podjęcie działań zmierzających do poprawy konkurencyjności obszarów wiejskich jako miejsca zamieszkania, wypoczynku i prowadzenia działalności gospodarczej,

Sprawozdanie finansowe 2023

- mobilizowanie ludności do wzięcia aktywnego udziału w procesie rozwoju obszarów wiejskich e celu wspólnego opracowywania planów rozwoju obszarów wiejskich,
- upowszechnianie w lokalnych mediach oraz w każdy inny prawem dopuszczalny sposób informacji o inicjatywach fundacji związanych z aktywizacją ludności na obszarach wiejskich,
- prowadzenie doradztwa w zakresie przygotowywania projektów inwestycyjnych i innych związanych z realizacją lokalnej strategii rozwoju,
- opracowanie i realizacja lokalnej strategii rozwoju,
- wspieranie i koordynowanie działań na rzecz realizacji lokalnej strategii rozwoju dla obszarów wiejskich oraz wszelkich innych planów obejmujących problematykę rozwoju obszarów wiejskich opracowanych i uchwalonych przez organy fundacji,
- przygotowywanie opracowań, analiz, dokumentacji związanej ze szczegółowym planowaniem inwestycji oraz kreowaniem nowych produktów, usług, zgodnie z założeniem lokalnej strategii rozwoju,
- udzielanie z zastrzeżeniem postanowień par. 11 i par. 12 statutu, wsparcia finansowego, rzeczowego, merytorycznego oraz organizacyjnego podmiotom prawa przyczyniającym się do realizacji celu fundacji.

Przedmiotem działalności statutowej organizacji pożytku publicznego jest:

- wykorzystanie potencjału rozwojowego obszarów wiejskich poprzez inicjowanie lub wspieranie nowatorskich rozwiązań w tym zakresie, sprowadzające się w szczególności do wykorzystania walorów przyrodniczych i krajobrazowych oraz zasobów historyczno-kulturowych tych obszarów dla rozwoju turystyki i rozwoju lokalnej wytwórczości,
- działania zmierzające 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,
- mobilizowanie ludności do wzięcia aktywnego udziału w procesie rozwoju obszarów wiejskich,
- udzielanie z zastrzeżeniem postanowień par. 11 i par. 12 statutu fundacji wsparcia finansowego, rzeczowego, merytorycznego oraz organizacyjnego podmiotom prawa przyczyniających się do realizacji celu fundacji,
- organizowanie i finansowanie samodzielnie albo we współpracy z partnerami lub innymi podmiotami prawa wszelkiego rodzaju przedsięwzięć o charakterze informacyjnym lub szkoleniowym oraz imprez kulturalnych,
- działalność reklamowa, promocyjna, informacyjna i poligraficzna w granicach określonych celem działania fundacji.

4. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim.

Czas działania jednostki jest nieoznaczony.

Sprawozdanie finansowe 2023

5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Roczne sprawozdanie finansowe zawiera dane za rok 2023.

6. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76, poz. 694 z późn. zm.).

8. Założenie kontynuacji działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez nas działalności. Dlatego sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego jednostki.

9. 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 oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego.

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 ujmuje się w ewidencji nisko cennych 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.

Sprawozdanie finansowe 2023

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 amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

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.

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.

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 ściągalność jest wątpliwa. Dokonuje się ich uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Kapitały (fundusze), fundusze specjalne, rezerwy i wynik finansowy

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

Sprawozdanie finansowe 2023

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.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

10. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

Pomiar wyniku finansowego

W Fundacji wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest na kontach zespołu 5.

Na wynik finansowy netto składają się sumy wyników z działalności operacyjnej (w tym również z operacji finansowych) oraz ewentualnych obowiązkowych obciążeń wyniku z tytułu podatku dochodowego.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka nie spełniła dwóch z trzech warunków wymienionych w art. 64 ustawy o rachunkowości. W związku z tym nie podlega obowiązkowo badaniu sprawozdania finansowego.

Zastosowanie zasad sprawozdawczości przewidzianych dla organizacji pozarządowych, zgodnie z art.3 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w postaci określonej w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości. Nie obejmuje ono zestawienia w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych.

Dodatkowe załączniki i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem do ustawy. Załączniki i objaśnienia niewystępujące w Fundacji lub nieistotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

data: 25.01.2024

Podpis Kierownika jednostki

Sprawozdanie finansowe 2023

Fundacja Lokalna Grupa Działania - Naszyjnik Północy

Bilans zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Kwota aktywów na dzień:	
	31.12.2023 (koniec roku bieżącego)	31.12.2022 (koniec roku poprzedniego)
1	2	3
Aktywa razem	37 998,23	22 016,48
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	37 998,23	22 016,48
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	425,25	457,20
III. Inwestycje krótkoterminowe	37 572,98	21 559,28
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Kwota pasywów na dzień:	
	31.12.2023 (koniec roku bieżącego)	31.12.2022 (koniec roku poprzedniego)
1	2	3
Pasywa razem	37 998,23	22 016,48
A. FUNDUSZ WŁASNY	28 731,24	18 326,95
I. Fundusz statutowy	18 326,95	10 331,32
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	10 404,29	7 995,63
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 266,99	3 689,53
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 001,00	1,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 265,99	3 688,53

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemi Człuchowskiej

Rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4
		2023	2022
A.	Przychody z działalności statutowej	81 377,48	58 358,72
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	62 224,88	56 197,66
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	19 152,60	2 161,06
B.	Koszty działalności statutowej	101 001,11	98 486,65
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	101 001,11	98 486,65
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-19 623,63	-40 127,93
D.	Przychody z działalności gospodarczej	38 882,48	29 020,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	500,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	38 882,48	28 520,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	8 928,27	2 832,89
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	10 330,58	-14 440,82
I.	Pozostałe przychody operacyjne	15,71	22 461,45
J.	Pozostałe koszty operacyjne	35,00	25,00
K.	Przychody finansowe	93,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	10 404,29	7 995,63
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	10 404,29	7 995,63

Nota 1 - Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

nazwa wartości niematerialnych i prawnych	wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	zwiększenie wartości początkowej			zmniejszenie wartości początkowej			wartość początkowa - stan na koniec obrotowego (2+6-10)		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie	ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	zbycie	likwidacja		inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Licencje na programy komputerowe	3 954,60 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 954,60 zł
Razem	3 954,60 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 954,60 zł

Nota 2 - Umożenie wartości niematerialnych i prawnych

nazwa wartości niematerialnych i prawnych	1	2	zwiększenie w ciągu roku obrotowego			6	7	8
			3	4	5			
		umorzenie - stan na początek roku obrotowego	amortyzacja za rok obrotowy	inne	ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	zmniejszenie umorzenia	umorzenie - stan na koniec obrotowego (2+6-7)	
Licencja na programy komputerowe		3 954,60 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 954,60 zł	
Razem		3 954,60 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 954,60 zł	

Nota 3 - Zmiana wartości początkowej środków trwałych

nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego		zwiększenie wartości początkowej			zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	wartość początkowa - stan na koniec obrotowego (2+6-7)	
	1	2	3	4	5	6	7	8			9
Grunty - grupa 0		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Budynki i lokale - grupa 1		30 662,51 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	30 662,51 zł
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - grupa 2		18 266,73 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	18 266,73 zł
Koły i maszyny energetyczne - grupa 3		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - grupa 4		7 853,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	4 253,00 zł
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - grupa 5		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Urządzenia techniczne - grupa 6		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - grupa 8		65 252,02 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	56 519,56 zł
Razem		122 034,26 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	109 701,80 zł

Nota 4 - Umożenie środków trwałych

nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	1	2	zwiększenie w ciągu roku obrotowego				6	7	8
			3	4	5	ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)			
	umorzenie - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	zwiększenie umorzenia (3+4+5)	zmniejszenie umorzenia	umorzenie - stan na koniec obrotowego (2+6-7)		
Grunty - grupa 0	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
Budynki i lokale - grupa 1	30 662,51 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	30 662,51 zł	
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - grupa 2	18 266,73 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	18 266,73 zł	
Koły i maszyny energetyczne - grupa 3	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - grupa 4	7 853,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 600,00 zł	4 253,00 zł	
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - grupa 5	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
Urządzenia techniczne - grupa 6	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - grupa 8	65 252,02 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	8 732,46 zł	56 519,56 zł	
Razem	122 034,26 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	12 332,46 zł	109 701,80 zł	

Nota 5 - Struktura należności

treść	należności przeterminowane												razem	
	należności nieprzeterminowane						należności przeterminowane							
	do 30 dni		od 31 do 90 dni		do 12 miesięcy		od 91 do 180 dni		powyżej 180 dni		powyżej 12 miesięcy			
Stan na														
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	(2+4+6+8+10+12)	(3+5+7+9+11+13)
1. Należności od jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu dostaw	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu dostaw i usług	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Należności od pozostałych jednostek	457,20 zł	425,25 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	457,20 zł	425,25 zł
- z tytułu dostaw i usług	39,03 zł	39,03 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	39,03 zł	39,03 zł
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	418,17 zł	386,22 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	418,17 zł	386,22 zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- dochodzone na drodze sądowej	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem	457,20 zł	425,25 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	457,20 zł	425,25 zł

Nota 6 - Składniki aktywów obrotowych - Inwestycje krótkoterminowe

nazwa	1	2	3	4	5
	stan na początek roku obrotowego	zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	zwiększenie w ciągu roku obrotowego	zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	stan na koniec obrotowego (2+3-4)
1. Środki pieniężne w kasie	1 179,62 zł	-	-	-	1 179,62 zł
- kasa główna	1 179,62 zł	-	-	-	1 179,62 zł
2. Środki pieniężne na rachunkach	20 379,66 zł	127 879,29 zł	127 879,29 zł	111 865,59 zł	36 393,36 zł
- r-ek bankowy bieżący	16 859,95 zł	71 773,72 zł	71 773,72 zł	57 398,30 zł	31 235,37 zł
- r-ek bankowy pomocniczy - Działalność Lokalną	3 519,71 zł	53 846,14 zł	53 846,14 zł	52 207,86 zł	5 157,99 zł
- środki pieniężne w drodze	-	2 259,43 zł	2 259,43 zł	2 259,43 zł	-
3. Lokaty	-	-	-	-	-
razem	21 559,28 zł	127 879,29 zł	127 879,29 zł	111 865,59 zł	37 572,98 zł

Nota 7 - Zmiany stanów kapitałów (funduszy)

wyszczególnienie	rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2+3)
	podstawowy	rezerwowy	
1	2	3	6
1. Stan na początek roku obrotowego	10 331,32 zł	- zł	10 331,32 zł
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	7 995,63 zł	- zł	7 995,63 zł
- agio	- zł	- zł	- zł
- podział zysku	7 995,63 zł	- zł	7 995,63 zł
- dopłaty	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	- zł	- zł	- zł
- pokrycie straty	- zł	- zł	- zł
- zwrot dopłat	- zł	- zł	- zł
- dywidendy	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł
4. Stan na koniec roku obrotowego	18 326,95 zł	- zł	18 326,95 zł

Nota 8 - Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

wyszczególnienie	kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	- zł
2. Zysk netto za rok obrotowy	10 404,29 zł
3. Razem zysk do podziału	10 404,29 zł
4. Proponowany podział zysku	10 404,29 zł
- pokrycie straty z lat ubiegłych	- zł
- wypłata dywidendy	- zł
- zwiększenie kapitału zapasowego	- zł
- zwiększenie kapitału rezerwowego	- zł
- zwiększenie kapitału podstawowego - statutowego	10 404,29 zł
- wypłata nagród, premii	- zł
- zasilenie funduszy specjalnych	- zł
5. Niepodzielony zysk	- zł

Nota 9 - Struktura zobowiązań

treść	zobowiązania																	
	do 12 miesięcy																	
	do 1 roku			powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat			razem					
	BO	BZ		BO	BZ		BO	BZ		BO	BZ		BO	BZ		BO	BZ	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2	3	4	5	6	7	8	9										
- z tytułu dostaw	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale																		
- z tytułu dostaw i usług	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1,00 zł	4 001,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1,00 zł	4 001,00 zł	- zł	- zł
- kredyty i pożyczki	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu dostaw i usług	- zł	4 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- zobowiązania wekslowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1,00 zł	1,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1,00 zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu wynagrodzeń	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Fundusze specjalne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem	1,00 zł	4 001,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1,00 zł	4 001,00 zł	- zł	- zł

Nota 10 - Rozliczenia międzyokresowe przychodów

1 wyszczególnienie	2 stan na początek roku obrotowego	3 zwiększenie w ciągu roku obrotowego	4 zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	5 stan na koniec obrotowego (2+3-4)
Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-	-
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	-	-	-	-
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	-	-	-	-
Pozostałe:	-	-	-	-
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33/DL13-ODL-2023	-	47 167,20 zł	50 034,30 zł	2 867,10 zł
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33/DL12-ODL-2022	2 188,53 zł	2 206,58 zł	18,05 zł	-
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa darowizny 07/DL-Op-N/2023	-	5 000,00 zł	5 000,00 zł	-
- projekt Działamy lokalnie - lokalnu konkure grantowy - Umowa 1/2023	-	5 000,00 zł	5 000,00 zł	-
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33/DL13-FA-2023	-	1 401,11 zł	3 800,00 zł	2 398,89 zł
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33/DL12-Op-2021	1 500,00 zł	-	1 500,00 zł	-
Razem	3 688,53 zł	60 774,89 zł	65 352,35 zł	5 265,99 zł

Nota 11 - Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług

przychody netto ze sprzedaży	sprzedaż netto na kraj		sprzedaż netto za granicę			
	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe			eksport
			za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	
1. Działalność gospodarcza	38 882,48 zł	29 020,00 zł				
- szkolenia	24 200,00 zł	13 000,00 zł				
- pozostała sprzedaż (obsługa projektu, sprzedaż butelek, naklejek i ulotek)	14 682,48 zł	16 020,00 zł				
2. Działalność statutowa	19 152,60 zł	2 161,06 zł				
- otrzymane darowizny	17 700,00 zł	471,36 zł				
- wpłata na 1% OPP	1 452,60 zł	1 689,70 zł				
3. Działalność statutowa - projekty	62 224,88 zł	56 197,66 zł				
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33-DL13-ODL/2023	47 132,90 zł					
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa darowizny 07/DL12-Op-N/2023	5 000,00 zł					
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33-DL11-ODL/2021	- zł	2 021,51 zł				
- projekt Działaj Lokalnie - lokalny konkurs grantowy - Umowa 1/2023	5 000,00 zł					
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33-DL11-ODL/2022	2 190,87 zł	42 676,15 zł				
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33-DL13-FA-2023	1 401,11 zł					
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33-DL12-Op-2021 Opowiedz...	1 500,00 zł					
- projekt Działaj Lokalnie - Kurs języka polskiego - Umowa 33-DL12-FA-2022	- zł	5 000,00 zł				
- projekt Działaj Lokalnie - Szkolenia dla skarbników - Umowa 33-DL12-FSIR-2021	- zł	6 500,00 zł				
Razem	62 224,88 zł	87 378,72 zł				

Nota 12 - Koszty rodzajowe

wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3
1. Amortyzacja	- zł	- zł
2. Zużycie materiałów i energii	2 521,87 zł	380,47 zł
3. Usługi obce	6 091,02 zł	1 351,97 zł
4. Podatki i opłaty	- zł	252,00 zł
5. Wynagrodzenia	- zł	719,45 zł
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	- zł	129,00 zł
7. Pozostałe koszty rodzajowe	315,38 zł	500,00 zł
8. Pozostałe koszty rodzajowe - koszty działalności statutowej)	101 001,11 zł	98 486,65 zł
9. Razem (wiersze 1+2+3+4+5+6+7)	109 929,38 zł	101 819,54 zł

Nota 13 - Pozostałe przychody operacyjne

wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody operacyjne		
- porozumienie umowa Stowarzyszenie LGD	- zł	17 800,00 zł
- rozliczenie faktury korygującej za materiały promocyjne	- zł	- zł
- rozliczenie umów	15,71 zł	4 661,45 zł
Razem	15,71 zł	22 461,45 zł

Nota 14 - Pozostałe koszty operacyjne

wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3
1. Koszty operacyjne:		
- obowiązkowe składki na rzecz organizacji	35,00 zł	25,00 zł
- aktywacja konta Allegro	- zł	- zł
- rozliczenia końcowe projektów	- zł	- zł
Razem	35,00 zł	25,00 zł

Nota 15 - Przychody finansowe

wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody finansowe		
- odsetki od środków na rachunku bankowym	- zł	- zł
- odsetki od lokat	- zł	- zł
- zwrot nadpłaconego podatku PIT 4R za 2020	93,00 zł	
Razem	93,00 zł	- zł

Nota 16 - Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

wyszczególnienie	kwota
1	2
1. Zysk (strata) brutto za dany rok	10 404,29 zł
2. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	- zł
3. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	81 377,48 zł
- otrzymane dotacje i subwencje	62 224,88 zł
- przychody statutowe	19 152,60 zł
4. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym: niebędące przychodami roku bieżącego (-)	- zł
5. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	- zł
6. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodu w bieżącym roku, w tym:	101 001,11 zł
- koszty działalności statutowej	101 001,11 zł
7. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w bieżącym roku ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	- zł
8. Strata z lat ubiegłych, w tym:	- zł
9. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	- zł
10. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	- zł
11. Podatek dochodowy	- zł