Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Fundacji LGD-Naszyjnik Północy nr 55/8/LIV/2025 z dn. 15.04.2025 r.

Sprawozdanie finansowe 2024

Fundacja Lokalna Grupa Działania Naszyjnik Północy

Sprawozdanie finansowe 2024

Zarząd Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 roku, które obejmuje:

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

Sprawozdanie finansowe 2024

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.

W 2024 roku nie nastąpiły zmiany w Zarządzie i 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,

- 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.

5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Roczne sprawozdanie finansowe zawiera dane za rok 2024.

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 znam 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.

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 NPB 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.

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: 30.01.2025

Podpis Kierownika jednostki

FUNDACJA LOKALNA GRUPA
DZIAŁANIA - NASZYJNIK PÓŁNOCY
ul. Ogrodowa 26 77-310 Debrzno
tel. 059/83 35 930, fax 059/83 35 931
NIP 843-155-07-61 REGON 220246831

Prezes Zarządu
Zdzisława Hołubowska

Fundacja Lokalna Grupa Działania - Naszyjnik Północy

Bilans zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

BILANS sporządzony na dzień *31.12.2024*

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Kwota aktywów na dzień: 31.12.2024 (koniec roku bieżącego)	31.12.2023 (koniec roku poprzedniego)
1	2	3
Aktywa razem	**32 919,06**	**37 998,23**
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	**32 919,06**	**37 998,23**
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 489,28	425,25
III. Inwestycje krótkoterminowe	30 429,78	37 572,98
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: 31.12.2024 (koniec roku bieżącego)	31.12.2023 (koniec roku poprzedniego)
1	2	3
Pasywa razem	**32 919,06**	**37 998,23**
A. FUNDUSZ WŁASNY	**28 681,70**	**28 731,24**
I. Fundusz statutowy	28 731,24	18 326,95
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	-49,54	10 404,29
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	**4 237,36**	**9 266,99**
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 024,10	4 001,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 213,26	5 265,99

Prezes Zarządu
Zdzisława Hołubowska

FUNDACJA LOKALNA GRUPA
DZIAŁANIA - NASZYJNIK PÓŁNOCY
ul. Ogrodowa 26 77-310 Debrzno
tel. 059/83 35 930, fax 059/83 35 931
NIP 843-155-07-61 REGON 220246831

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 *31.12.2024*
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
		2024	2023
A.	**Przychody z działalności statutowej**	**70 652,70**	**81 377,48**
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	68 052,73	62 224,88
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	2 599,97	19 152,60
B.	**Koszty działalności statutowej**	**116 713,34**	**101 001,11**
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	116 713,34	101 001,11
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)**	**-46 060,64**	**-19 623,63**
D.	Przychody z działalności gospodarczej	70 700,00	38 882,48
E.	Koszty działalności gospodarczej	38 214,99	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)**	**32 485,01**	**38 882,48**
G.	Koszty ogólnego zarządu	**1 579,57**	**8 928,27**
H.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)**	**-15 155,20**	**10 330,58**
I.	Pozostałe przychody operacyjne	15 140,66	15,71
J.	Pozostałe koszty operacyjne	35,00	35,00
K.	Przychody finansowe	0,00	93,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	**Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)**	**-49,54**	**10 404,29**
N.	Podatek dochodowy		
O.	**Zysk (strata) netto (M-N)**	**-49,54**	**10 404,29**

FUNDACJA LOKALNA GRUPA
DZIAŁANIA - NASZYJNIK PÓŁNOCY
ul. Ogrodowa 26 77-310 Debrzno
tel. 059/83 35 930, fax 059/83 35 931
NIP 843-155-07-31 REGON 220246831

Prezes Zarządu
Zdzisława Hołubowska

Nota 1 - Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

nazwa wartości niematerialnych i prawnych	wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	zwiększenie wartości początkowej			ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	wartość początkowa - stan na koniec obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		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 - Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

nazwa wartości niematerialnych i prawnych	umorzenie - stan na początek roku obrotowego	zwiększenie w ciągu roku obrotowego			ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	zmniejszenie umorzenia	umorzenie - stan na koniec obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
Licencja na programy komputerowe	3 954,60 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 954,60 zł
Razem	**3 954,60 zł**	**- 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			ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	wartość początkowa - stan na koniec obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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
Kotły i maszyny energetyczne - grupa 3	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - grupa 4	4 253,00 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	56 519,56 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	56 519,56 zł
Razem	**109 701,80 zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**109 701,80 zł**

Nota 4 - Umorzenie środków trwałych

nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	umorzenie - stan na początek roku obrotowego	zwiększenie w ciągu roku obrotowego			ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	zmniejszenie umorzenia	umorzenie - stan na koniec obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
Grunty - grupa 0	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Budynki i lokale - grupa 1	30 662,51 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	18 266,73 zł
Kotły i maszyny energetyczne - grupa 3	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - grupa 4	4 253,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	4 253,00 zł
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - grupa 5	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Urządzenia techniczne - grupa 6	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - grupa 8	56 519,56 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	56 519,56 zł
Razem	**109 701,80 zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**109 701,80 zł**

Nota 5 - Struktura należności

treść	należności nieprzeterminowane		należności przeterminowane										razem	
			do 12 miesięcy								powyżej 12 miecięcy			
			do 30 dni		od 31 do 90 dni		od 91 do 180 dni		powyżej 180 dni					
	Stan na													
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	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	**425,25 zł**	**2 489,28 zł**	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	**425,25 zł**	**2 489,28 zł**
- z tytułu dostaw i usług	39,03 zł	44,64 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	39,03 zł	44,64 zł
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	386,22 zł	2 444,64 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	386,22 zł	2 444,64 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	**425,25 zł**	**2 489,28 zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**425,25 zł**	**2 489,28 zł**

Nota 6 - Składniki aktywów obrotowych - Inwestycje krótkoterminowe

nazwa	stan na początek roku obrotowego	zwiększenie w ciągu roku obrotowego	zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	stan na koniec obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Środki pieniężne w kasie	**1 179,62 zł**	**- zł**	**1 179,62 zł**	**- zł**
- kasa główna	1 179,62 zł	- zł	1 179,62 zł	- zł
2. Środki pieniężne na rachunkach	**36 393,36 zł**	**159 041,40 zł**	**165 004,98 zł**	**30 429,78 zł**
- r-ek bankowy bieżący	31 235,37 zł	101 019,14 zł	108 353,60 zł	23 900,91 zł
- r-ek bankowy pomocniczy - Działaj Lokalnie	5 157,99 zł	55 222,19 zł	53 851,31 zł	6 528,87 zł
- środki pieniężne w drodze	- zł	2 800,07 zł	2 800,07 zł	- zł
3. Lokaty	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**
razem	**37 572,98 zł**	**159 041,40 zł**	**165 004,98 zł**	**30 429,78 zł**

Nota 7 - Zmiany stanów kapitałów (funduszy)

wyszczególnienie	rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2+3)
	podstawowy	rezerwowy	
1	2	3	6
1. Stan na początek roklu obrotowego	**18 326,95 zł**	**- zł**	**18 326,95 zł**
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	**- zł**	**- zł**	**- zł**
- agio	- zł	- zł	- zł
- podział zysku	10 404,29 zł	- zł	10 404,29 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
- dywydendy	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł
4. Stan na koniec roku obrotowego	**28 731,24 zł**	**- zł**	**28 731,24 zł**

Nota 8 - Propozycja pokrycia straty 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. Strata netto za rok obrotowy	**- 49,54 zł**
3. Razem strata do pokrycia	**- 49,54 zł**
4. Proponowane źródła pokrycia straty	**- 49,54 zł**
- kapitał zapasowy	- zł
- kapitał rezerwowy	- zł
- kapitał podstawowy	- zł
- dopłaty	- zł
- obciążenie kosztów nasrępnego roku obrotowego	- 49,54 zł
5. Niepokryta strata	**- zł**

Nota 9 - Struktura zobowiązań

treść	zobowiązania								razem	
	do 12 miesięcy									
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu dostaw	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- 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
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	**4 001,00 zł**	**2 024,10 zł**	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	**4 001,00 zł**	**2 024,10 zł**
- kredyty i pożyczki	- 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
- inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu dostaw i usług	4 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	4 000,00 zł	- zł
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- zobowiązania wekslowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1,00 zł	2 024,10 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1,00 zł	2 024,10 zł
- z tytułu wynagrodzeń	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Fundusze specjalne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem	**4 001,00 zł**	**2 024,10 zł**	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	**4 001,00 zł**	**2 024,10 zł**

Nota 10 - Rozliczenia międzyokresowe przychodów

wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zwiększenie w ciągu roku obrotowego	zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	stan na koniec obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	- zł	- zł	- zł	- zł
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	- zł	- zł	- zł	- zł
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	- zł	- zł	- zł	- zł
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	- zł	- zł	- zł	- zł
Pozostałe:	**- zł**	**- zł**	**- zł**	**- zł**
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33/DL13-ODL-2023	2 867,10 zł	140,66 zł	3 007,76 zł	- zł
- projekt Lokalne porady prawne - Umowa 1R/2024	- zł	5 000,00 zł	5 000,00 zł	- zł
- projekt W trosce o kulturę i dziedzictwo - Umowa 2R/2024	- zł	5 000,00 zł	5 000,00 zł	- zł
- projekt Umowa 4/LPP_M/2024	- zł	5 000,00 zł	5 000,00 zł	- zł
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33/DL13-FA-2023	2 398,89 zł	- zł	2 398,89 zł	- zł
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33/DL13-ODL-2024	- zł	50 000,00 zł	47 786,74 zł	2 213,26 zł
Razem	**5 265,99 zł**	**65 140,66 zł**	**68 193,39 zł**	**2 213,26 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			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy
1. Działalność gospodarcza	**70 700,00 zł**	**38 882,48 zł**				
- szkolenia	45 000,00 zł	24 200,00 zł				
- pozostała sprzedaż (obsługa projektu, sprzedaż butelek, naklejek i ulotek)	25 700,00 zł	14 682,48 zł				
2. Działalność statutowa	**2 599,97 zł**	**19 152,60 zł**				
- otrzymane darowizny	280,87 zł	17 700,00 zł				
- wpłata na 1% OPP	2 319,10 zł	1 452,60 zł				
3. Działalność statutowa - projekty	**68 052,73 zł**	**62 224,88 zł**				
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33-DL13-ODL/2023	7 867,10 zł	47 132,90 zł				
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa darowizny 07/DL12-Op-N/2023	- zł	5 000,00 zł				
- projekt Umowa 4/LPP_M/2024	5 000,00 zł	- zł				
- projekt Działaj Lokalnie - lokalny konkurs grantowy - Umowa 1/2023	- zł	5 000,00 zł				
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33-DL11-ODL/2022	- zł	2 190,87 zł				
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33-DL13-FA-2023	2 398,89 zł	1 401,11 zł				
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33-DL12-Op-2021 Opowiedz...	- zł	1 500,00 zł				
- projekt Lokalne porady prawne - Umowa 1R/2024	5 000,00 zł	- zł				
- projekt W trosce o kulturę i dziedzictwo - Umowa 2R/2024	5 000,00 zł					
- projekt Działaj Lokalnie - Umowa 33-DL13-FA-2024	47 786,74 zł	- zł				
Razem	**141 352,70 zł**	**62 224,88 zł**				

Nota 12 - Koszty rodzajowe

wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3
1. Amortyzacja	- zł	- zł
2. Zużycie materiałów i energii	3 427,07 zł	2 521,87 zł
3. Usługi obce	5 951,47 zł	6 091,02 zł
4. Podatki i opłaty	- zł	- zł
5. Wynagrodzenia	28 361,96 zł	- zł
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	116,36 zł	- zł
- emerytalne	- zł	- zł
7. Pozostałe koszty rodzajowe	358,13 zł	315,38 zł
8. Pozostałe koszty rodzajowe - koszty działalności statutowej)	116 713,34 zł	101 001,11 zł
9. Razem (wiersze 1+2+3+4+5+6+7)	**154 928,33 zł**	**109 929,38 zł**

Nota 13 - Pozostałe przychody operacyjne

wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody operacyjne		
- porozumienie umowa Stowarzyszenie LGD	15 000,00 zł	- zł
- rozliczenie faktury korygującej za materiały promocyjne	- zł	- zł
- rozliczenie umów	140,66 zł	15,71 zł
Razem	**15 140,66 zł**	**15,71 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	35,00 zł
- aktywacja konta Allegro	- zł	- zł
- rozliczenia końcowe projektówj	- zł	- zł
Razem	**35,00 zł**	**35,00 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	- zł	93,00 zł
Razem	**- zł**	**93,00 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	**- 49,54 zł**
2. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe 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:	**156 493,36 zł**
- otrzymane dotacje i subwencje	68 052,73 zł
- przychody statutowe	17 740,63 zł
- przychody statutowe - działalność gospodarcza	70 700,00 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 (trwałe 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	156 542,90 zł
7. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w bieżącym roku ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	**156 542,90 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**