



# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2018**



**Sprawozdanie finansowe sporządzono w Kancelarii Audytorskiej  
KONTA z siedzibą w Szczecinie**



## SPIS TREŚCI:

- I. Bilans
- II. Rachunek zysków i strat
- III. Informacja dodatkowa
  - A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
  - B. Dodatkowe informacje i objaśnienia



**Sprawozdanie finansowe sporządzono w Kancelarii Audytorskiej  
KONTO z siedzibą w Szczecinie**

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2018r.

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2018	31.12.2017
<b>AKTYWA</b>			
A.	Aktywa trwałe, w tym:	23 866,70	46 415,23
	- środki trwałe	23 866,70	46 415,23
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	441 634,34	372 012,79
	- zapasy		
	- należności krótkoterminowe	2 354,28	13 376,75
	<b>Aktywa razem</b>	<b>465 501,04</b>	<b>418 428,02</b>
<b>PASYWA</b>			
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	465 096,03	365 672,51
	- kapitał (fundusz) podstawowy		
	- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	405,01	527 755,51
	- rezerwy na zobowiązania		
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
	<b>Pasywa razem</b>	<b>465 501,04</b>	<b>418 428,02</b>

21.03.2019r.

*Ulebska*

(Data i podpis kierownika  
jednostki)

*Perpicy*  
*Małgorzata Stepińska*

*Świecha*

*Ok -h*

*[Signature]*

*[Signature]*  
*[Signature]*

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 sporządzony na dzień 31.12.2018r.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2017
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	362 877,58	77 363,56
	- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	80,80	174,79
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	286 735,96	382 796,70
I.	Amortyzacja	22 548,53	24 550,56
II.	Zużycie materiałów i energii	4 459,36	10 872,13
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	195 537,29	248 403,20
IV.	Pozostałe koszty	64 190,78	98 970,81
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:		22 030,80
	- aktualizacja wartości aktywów		
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	583,00	
	- aktualizacja wartości aktywów		
E.	Podatek dochodowy		
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości), w tym:	75 558,62	-283 402,34
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	75 298,70	
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		283 402,34

21.03.2019r.

*Włochowicz*

(Data i podpis kierownika  
jednostki)

*Małgorzata Głuch*  
*Stawek*  
*Okw*



*Janina*  
*Janina*



### **III. INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2018**

#### ***A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO***

##### **1. Informacje podstawowe o jednostce:**

Nazwa jednostki:	Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich
Siedziba jednostki:	74-100 Gryfino, ul. Flisacza 4c
NIP	858 181 08 38
REGON	320 600 850
Urząd Skarbowy	Urząd Skarbowy w Gryfinie
Rejestracja jednostki i forma prawna	Jednostka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000318665 Forma prawna-Stowarzyszenie
Przedmiot działania	Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana – 9499Z

##### **2. Wskazania okresu objętego sprawozdaniem**

01.01.2018r.- 31.12.2018r.

##### **3. Informacja o trwaniu działalności**

Sprawozdanie finansowe za 2018 rok zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez co najmniej dwanaście kolejnych miesięcy i dłużej, na co wskazuje dobra sytuacja finansowa jednostki.

##### **4. Zasady Polityki Rachunkowości**

Zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego zostały ujęte w przyjętej przez Stowarzyszenie Polityce Rachunkowości zgodnej z Ustawą dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018r., poz. 395 z późn. zm.).

**Stowarzyszenie sporządza uproszczone sprawozdanie finansowe przewidziane dla jednostek „mikro” zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości.**

##### **5. Opodatkowanie i zeznania podatkowe**

Zgodnie z art. 17 ust. 1 ustawy o podatku od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992r. (tj. Dz.U. z 2018r. poz.1036 z późn. zm.) dochody Stowarzyszenia przeznaczone na realizację celów statutowych są wolne od podatku.

Stowarzyszenie nie jest podatnikiem podatku VAT. Jednostka jest zobowiązana do sporządzenia zeznania o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych za rok podatkowy (CIT-8, CIT8/0)

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including names like 'Rejciej', 'Mikołaj', 'Stenylk', 'Sławek', and 'Otw 4']*



## **B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **OBJAŚNIENIA DO BILANSU**

#### **A. AKTYWA TRWAŁE**

**23.866,70zł**

##### **1. Środki trwałe**

**23.866,70zł**

Szczegółowy wykaz środków trwałych zawiera tabela poniżej:

<b>Lp.</b>	<b>Rok</b>	<b>Nr inw.</b>	<b>Nazwa środka trwałego</b>	<b>Wartość początkowa</b>	<b>Wartość umorzenia</b>	<b>Wartość netto</b>
1	2009	491-001	Notebook Assus	10931,00	10931,00	0,00
2	2009	808-002	Meble systemowe	3600,00	3600,00	0,00
3	2011	491-003	Zespół komputerowy SMDX4 HDD500	3685,69	3685,69	0,00
4	2011	491-004	Zespół komputerowy SMDX4 HDD500	3818,54	3818,54	0,00
5	2012	662-005	Projektor EPSON	2431,79	2431,79	0,00
6	2012	808-006	Stolik Twin	939,42	939,42	0,00
7	2012	491-007	Drukarka HP Officejet	1099,62	1099,62	0,00
8	2012	624-008	System alarmowy	1735,53	1735,53	0,00
9	2012	808-009	Namiat reklamowy 4 x 6	4560,84	4560,84	0,00
10	2012	808-010	Ścianka Adwall Smart Łukowa	4145,10	4145,10	0,00
11	2013	808-011	Namiat reklamowy Mitkotent Classic 2m/3m	3892,95	3892,95	0,00
12	2013	491-012	Urządzenie wielofunkcyjne	1238,99	1238,99	0,00
13	2013	491-013	Zestaw komputerowy	2250,90	2250,90	0,00
14	2013	491-014	Zestaw komputerowy	2250,90	2250,90	0,00
15	2014	803-015	Kamera cyfrowa z wyposażeniem	1562,10	1562,10	0,00
16	2015	808-016 808-025	Siłownia plenerowa ( 10 sztuk)	110151,80	86285,10	23866,70
17	2016	803-026	Urządzenie wielofunkcyjne	7257,00	7257,00	0,00
			<b>RAZEM</b>	<b>165552,17</b>	<b>141685,47</b>	<b>23866,70</b>

Amortyzacja w 2018 roku wyniosła 22.548,53zł.



**B. AKTYWA OBROTOWE** 441.634,34zł

**1. Należności krótkoterminowe** 2.354,28zł

Na należności krótkoterminowe składają się:

a) Należne składki członkowskie 2.000,00zł

➤ *Należne składki członkowskie od gmin i powiatu – 0,00zł*

➤ *Należne składki członkowskie pozostałe – 2.000,00zł*

b) Rozrachunki z dostawcami 354,28zł

> Nadpłata MBM-2

**2. Inwestycje krótkoterminowe** 439.024,47zł

Na inwestycje krótkoterminowe składają się środki pieniężne

zgrupowane na rachunkach bankowych i w kasie:

➤ *W PKO BP* 226.147,82zł

➤ *W PKO BP* 211.472,12zł

➤ *W kasie* 1.404,53zł

**3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** 255,59zł

**A. KAPITAŁ WŁASNY** 465.096,03zł

Stanowi rozliczenie nadwyżki przychodów nad kosztami za lata ubiegłe w kwocie 365.672,51zł i nadwyżki przychodów nad kosztami za rok 2018 w kwocie 75.298,70zł.

**B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA** 405,01zł

**1. Zobowiązania krótkoterminowe** 405,01zł

Zobowiązania 405,01zł

w tym:

➤ *Rozrachunki z dostawcami – 84,87zł*



zakupionych w ramach zrealizowanych projektów

Struktura kosztów rodzajowych za rok 2018 przedstawia się następująco:

✓ Amortyzacja	22.548,53zł
✓ Zużycie materiałów i energii	4.459,36zł
✓ Usługi obce	51.473,72zł
✓ Podatki i opłaty	2180,00zł
✓ Wynagrodzenia	160.163,56zł
✓ Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35.373,73zł
✓ Pozostałe koszty	10.537,06zł

### 3. Informacja o zatrudnieniu

Na dzień 31.12.2018r. jednostka zatrudnia pięciu pracowników w pełnym wymiarze czasu pracy.

### 4. Propozycja rozliczenia wyniku finansowego za rok 2018

Nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 75.298,70zł po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przeznaczyć do rozliczenia w okresach następnych.

Szczecin, dnia 21.03.2019r.

Sporządził: Marian Litwiniak

*Marian Litwiniak*

*Pracownicy  
Marta Stenya  
Dawid*

*Chr - 4*

*[Signature]*

*[Signature]*