

# **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za ROK 2023**

**Lokalne Grupy Działania „WARMIŃSKI ZAKĄTEK”  
ul. Grunwaldzka 6, 11-040 Dobre Miasto**

1. Miejscem prowadzenia działalności statutowej stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania „WARMIŃSKI ZAKĄTEK” jest 11-140 Dobre Miasto, ul. Grunwaldzka 6.
2. Przedmiotem podstawowej działalności Lokalnej Grupy Działania „WARMIŃSKI ZAKĄTEK” uznaje się działania na rzecz rozwoju obszarów wiejskich, a w szczególności:
  - 1) opracowanie i realizacja Lokalnej Strategii Rozwoju w rozumieniu przepisów PROW 2014 - 2020, dla obszaru gmin: Bartoszyce, Bisztynek, Dobre Miasto, Dywity, Jeziorany, Lubomino, Lidzbark Warmiński Gmina i Miasto, Orneta, Kiwity, Górowo Iławeckie Gmina i Miasto,
  - 2) wspieranie działań na rzecz realizacji LSR dla obszaru gmin, o których mowa w pkt 1,
  - 3) promocję obszarów wiejskich położonych w gminach, o których mowa w pkt 1,
  - 4) mobilizowanie ludności do wzięcia aktywnego udziału w procesie rozwoju obszarów wiejskich położonych w gminach, o których mowa w pkt 1,
  - 5) upowszechnianie i wymianę informacji o inicjatywach związanych z aktywizacją ludności na obszarach wiejskich położonych w gminach, o których mowa w pkt 1.

Wyżej wymienione cele realizowane są poprzez działania:

- 1) organizowanie i finansowanie:
  - a) przedsięwzięć o charakterze informacyjnym lub szkoleniowym, w tym seminariów, szkoleń, konferencji i konkursów,
  - b) imprez kulturalnych, takich jak festiwale, targi, pokazy i wystawy, służących zwłaszcza promocji regionu i jego tożsamości kulturowej,
  - c) wsparcia doradczego dla projektów i inicjatyw inwestycyjnych dotyczących wyposażenia i rozwoju obszarów wiejskich,
  - d) działalności promocyjnej, informacyjnej i poligraficznej, w tym:
    - opracowywanie i druk broszur, folderów, plakatów,
    - opracowywanie i rozpowszechnianie materiałów audiowizualnych,
    - tworzenie stron internetowych,
    - przygotowywanie i rozpowszechnianie innych materiałów o charakterze reklamowym lub promocyjnym,
- 2) prowadzenie bezpłatnego doradztwa w zakresie przygotowywania projektów inwestycyjnych związanych z realizacją LSR,
- 3) współpracę i wymianę doświadczeń z instytucjami publicznymi i organizacjami pozarządowymi działającymi w zakresie objętym celem Stowarzyszenia na poziomie krajowym i międzynarodowym,

- 4) prowadzenie innych działań przewidzianych dla LGD w przepisach określonych w prawie polskim i prawie Unii Europejskiej.
3. Lokalna Grupa Działania „WARMIŃSKI ZAKĄTEK” jest zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym Rejestr Stowarzyszeń pod numerem 0000260433.
4. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia 2023r. do 31 grudnia 2023r.
5. Czas trwania działalności organizacji jest nieograniczony.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności w roku następnym po roku badanym.
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowych ustaloną i wprowadzoną do stosowania Uchwałą nr 9/2022 z 8 czerwca 2022r.
8. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej.
9. Lokalna Grupa Działania „WARMIŃSKI ZAKĄTEK” środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje metodą liniową zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych.
10. Bilans oraz rachunek zysków i strat są sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn.: Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.).
11. Lokalna Grupa Działania „WARMIŃSKI ZAKĄTEK” na dzień 31 grudnia zatrudniała 11 osób na umowę o pracę. W ramach realizowanych zadań były zatrudnione również osoby na podstawie umów zlecenia i umów o dzieło.

Dobre Miasto, 20.03.2024r.

Zarząd Jednostki

Hanna Dąbkowska .....

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....  
(podpisy Zarządu, jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, podpisują wszyscy członkowie tego organu)

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023r.**  
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>587 983,56</b>	<b>536 075,65</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	<b>587 983,56</b>	<b>536 075,65</b>
III. Należności długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 797 514,76</b>	<b>1 193 844,53</b>
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	20 648,68	12 415,22
III. Inwestycje krótkoterminowe	<b>1 419 897,93</b>	<b>1 040 145,81</b>
1. środki pieniężne	1 419 897,93	1 040 145,81
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<b>356 968,15</b>	<b>141 283,50</b>
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>2 385 498,32</b>	<b>1 729 920,18</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>832 466,83</b>	<b>508 738,83</b>
I. Fundusz statutowy		
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	802 726,05	832 466,83
IV. Zysk (strata) netto	<b>29 740,78</b>	<b>-323 728,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 553 031,49</b>	<b>1 221 181,35</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	126 998,95	158 019,59
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 426 032,54	1 063 161,76
<b>Pasywa razem</b>	<b>2 385 498,32</b>	<b>1 729 920,18</b>

Dobre Miasto, 20.03.2024r.  
(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Hanna Dąbkowska .....

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....  
(podpis Zarządu, jeżeli Jednostką kieruje organ wieloosobowy, podpisują wszyscy członkowie tego organu)



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2023r.**  
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>2 803 588,95</b>	<b>3 726 178,46</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 442 614,40	3 256 325,24
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	360 974,55	469 853,22
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>2 841 451,52</b>	<b>4 065 890,43</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 419 395,43	3 526 189,54
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	422 056,09	539 700,89
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-37 862,57</b>	<b>-339 711,97</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>17 049,37</b>	<b>21 660,69</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-54 911,94</b>	<b>-361 372,66</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	86 045,99	50 485,19
J.	Pozostałe koszty operacyjne	460,15	11 428,00
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>6 107,65</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>7 040,77</b>	<b>1 412,53</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>29 740,78</b>	<b>-323 728,00</b>
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>29 740,78</b>	<b>-323 728,00</b>

Dobrze Miasto, 20.03.2024r.

(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Hanna Dąbkowska .....

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....  
 (podpis Zarządu, jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, podpisują wszyscy członkowie tego organu)



# Informacja dodatkowa za rok 2023

Lokalna Grupa Działania "WARMINSKI ZAKĄTEK"

ul. Grunwaldzka 6, 11-040 Dobrze Miasto

NIP: 7393566126; REGON: 280139761

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wiarygodności zabezpieczonych rzeczowo; - Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
- 2) wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii – Stowarzyszenie nie udzieliło zaliczek ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących.

## 3) Uzupełniające dane o aktywacji i pasywach

### I. Charakterystyka stosowanych metod wyceny:

Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne jeżeli cena nabycia była równa i większa od 10.000 zł, w pozostałych przypadkach w wartości netto po 100 % umorzeniu
Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne
Wycena majątku finansowego	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane stałą utratą ich wartości

### II. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
n/d	n/d	0,00

### III. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym - nie wystąpiły

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota zł	Nie uwzględniono w:	
		bilansie (zł)	rachunku zysków i strat (zł)
Nie wystąpiły			

### IV. Kapitał (fundusz) statutowy - brak

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Kapitał (fundusz) statutowy	0,00		0,00	0,00

### V. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego

#### V. 1. Środki trwałe

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
<b>Środki trwałe razem:</b>	<b>1 131 933,07</b>	<b>10 947,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 142 880,07</b>
z tego:				
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki gr.1 i budowle gr.2	0,00	0,00	0,00	0,00

3. urz. Techn. i maszyny (w tym komputery) gr. 4	218 435,18	0,00	0,00	218 435,18
4. urz. techniczne specjalist. gr.6	36 713,56	0,00	0,00	36 713,56
5. środki transportu gr. 7	9 199,98	0,00	0,00	9 199,98
6.inwestycje w obcych środkach trwałych (budynki) gr.1 i budowle gr.2	624 917,02	0,00	0,00	624 917,02
7. inne: w tym wyposażenie gr.8	242 667,33	10 947,00	0,00	253 614,33
<b>Razem poz.</b>	<b>1 131 933,07</b>	<b>10 947,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 142 880,07</b>

V. 2. Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki gr.1 i budowle gr.2	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urz. Techn. i maszyny (w tym komputery) gr.4	218 435,18	0,00	0,00	218 435,18
4. urz.techniczne specjalist. Gr.6	17 100,33	5 069,81	0,00	22 170,14
5. środki transportu gr.7	9 199,98	0,00	0,00	9 199,98
6.inwestycje w obcych środkach trwałych (budynki) gr.1 i budowle gr.2	118 956,97	61 974,35	0,00	180 931,32
7. inne: w tym wyposażenie gr.8	180 257,05	21 640,75	0,00	201 897,80
<b>Razem poz.</b>	<b>543 949,51</b>	<b>88 684,91</b>	<b>0,00</b>	<b>632 634,42</b>

V. 3. Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nowych inwestycji - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne wartości niematerialne prawne-licencje komputerowe	4 703,50	0,00	0,00	4 703,50
3. Strona internetowa www	0,00	25 830,00	0,00	25 830,00
<b>Razem poz.</b>	<b>4 703,50</b>	<b>25 830,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 533,50</b>

V. 4. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne wartości niematerialne prawne-licencje komputerowe	4 703,50	0,00	0,00	4 703,50
3. Strona internetowa www	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem poz.</b>	<b>4 703,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 703,50</b>

V. 5. Finansowy majątek trwały

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1. Udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem poz.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**VI. 1. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty**

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego płatne	
	01.01.2023r.	31.12.2023r.	do 1 roku	
			01.01.2023r.	31.12.2023r.
<b>Zobowiązania długoterminowe (razem)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>126 998,95</b>	<b>158 019,59</b>	<b>126 998,95</b>	<b>158 019,59</b>
w tym:				
1. z tytułu dostaw i usług	55 835,99	113 996,25	55 835,99	113 996,25
2. z tytułu podatków i ubez. społ.	27 113,12	29 450,49	27 113,12	29 450,49
3. z tytułu wynagrodzeń oraz um.zlec. i o dzieło	185,93	5 861,00	185,93	5 861,00
4. z tytułu zwrotu dotacji budżetu państwa i jedn.samorządu terytorialnego	13 139,12	2 667,37	13 139,12	2 667,37
5. inne pozostałe rozrach.z prac., wolontariusz.	2 563,31	2 110,48	2 563,31	2 110,48
6. Pozostałe rozrachunki - udzielone przez stowarzyszenie dotacje, porozumienie, staże	28 161,48	3 934,00	28 161,48	3 934,00
<b>Razem zobowiązania</b>	<b>126 998,95</b>	<b>158 019,59</b>	<b>126 998,95</b>	<b>158 019,59</b>

**VI. 2. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty**

Wyszczególnienie należności	Razem na:		Z tego płatne	
	01.01.2023r.	31.12.2023r.	do 1 roku	
			01.01.2023r.	31.12.2023r.
<b>Należności długoterminowe (razem) z tyt.dotacji budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>20 648,68</b>	<b>12 415,22</b>	<b>20 648,68</b>	<b>12 415,22</b>
w tym:				
1. z tytułu dostaw i usług	18 997,67	10 356,84	18 997,67	10 356,84
2. z tytułu podatków i ubez. społ.	9,87	267,78	9,87	267,78
3. z tytułu wynagrodzeń oraz um.zlec. i o dzieło	70,00	0,00	70,00	0,00
4. z tytułu dotacji budżetu państwa i jedn.samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne pozostałe rozrach.z prac.	460,49	525,00	460,49	525,00
6. pozostałe należności, np.. Zwrot udzielonej przez stowarzyszenie dotacji, porozumienia, nal.zkasy fiskalnej	1 110,65	90,00	1 110,65	90,00
7.inne należności, np.. Rozrach.z bankiem płatność terminalem	0,00	1 175,60	0,00	1 175,60
<b>Razem należności</b>	<b>20 648,68</b>	<b>12 415,22</b>	<b>20 648,68</b>	<b>12 415,22</b>

**VI. 3 Podział odpisu aktualizującego wartość należności :**

Wyszczególnienie należności	Stan na: 01.01.2023r.	Zmiana stanu odpisów ciągu roku obrotowego		Stan na: 31.12.2023r.
		zwiększenia	wykorzystanie/ uznanie za zbedne	
<b>Należności krótkoterminowe:</b>	<b>5 071,72</b>	<b>0,00</b>	<b>5 071,72</b>	<b>0,00</b>
z tytułu:				
inne należności, zawieszono dochodzenie wspr.kradzieży	5 071,72	0,00	5071,72	0,00

VII. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, i przychodów

VII. 1.

Wyszczególnienie	Stan na:	
	01.01.2023r.	31.12.2023r.
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>356 968,15</b>	<b>141 283,50</b>
640-104 Koszty międzyokr.Um.00006_..UM1420008/20 Kawiarnia	353 052,08	0,00
640-113 Rozl.międzyokr.Um.nr 00015_6934_UM1400018/22	3 916,07	0,00
640-120 Roz.międzyokr.00010_..20013/22 WTSNW (Wioski tem.	0,00	70 129,36
640-121 Roz.międzyokr. WYDARZENIA KULTURALNE	0,00	28 489,00
640-122 Roz.międzyokr._00001.UM14..10005.2023 LEADER	0,00	39 593,74
640-123 Rozl.międzyokr.UM_00...UM143002/2023 RCAS	0,00	3 071,40
<b>Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM:</b>	<b>356 968,15</b>	<b>141 283,50</b>

VII. 2.

Wyszczególnienie	Stan na:	
	01.01.2023r.	31.12.2023r.
<b>Przychody przyszłych okresów, w tym:</b>	<b>1 426 032,54</b>	<b>1 063 161,76</b>
845-102-1 Dot.RPWM.02.04.01_28_0009/20 Nowe Zawody Środki UE_z_EFS Minist.Finansów (pozostała nieumorzona część śr.trw)	30 936,20	24 133,75
845-104-1 Um.nr 00006_6936_UM1420008/20 Kawiarnia (pozostała nieumorzona części śr.trw)	272 243,06	361 468,65
845-106-1 Um.nr 00861_6935_UM1420070/21 Woj.W_M	30,00	0,00
845-115-1 Um.nr 00001.UM14..10005.2023 LEADER EFRROW UE PROW ARIMR Woj.Warm._Ma z.	0,00	34 574,93
845-115-1 UM_RPWM.11.01.01_28_0069/20 Kierunek Zmiana	238 026,40	15 062,17
845-116-1 UM_RPWM.11.01.01_28_0067/20 Kierunek Zmiana pow. braniewski i bartoszycki	249 892,00	42 298,57
845-117-1 Środki UE PROW ARIMR Woj.Warm._Maz	0,00	10 061,00
845-118-1 Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce	0,00	5 135,71
845-119-1 Polski Fundusz Rozwoju SA, ul.Krucza 50 Warszawa	0,00	189 877,00

845-50-1 PROW ARIMR	486 059,95	254 529,95
845-87-1 m.RPWM.10.04.00_28_0017/19 EKO_MALUCH (pozostała nieumorzona część śr.trw)	137 463,46	0,00
845-87-2 RPWM.10.04.00_28_0017/19 EKO_MALUCH (pozostała nieumorzona część śr.trw)	3 206,28	120 180,61
845-90-1 Um.Woj.WM nr 00005_6936_UM1420007/19 (pozostała nieumorzona część śr.trw)	8 175,19	5 839,42

VIII. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Wyszczególnienie	Razem:	Z tego"	
		losowe	pozostałe
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00

IX. Informacja o zatrudnieniu (w pełnych etatach)

Wyszczególnienie	na dzień:
Ogółem osób:	31.12.2023r. 11

X. Przychody organizacji

X. 1. Przychody organizacji statutowe działalność nieodpłatna, w tym:

Przychody organizacji statutowe działalność nieodpłatna, w tym:		Struktura w %
<b>Przychody od osób prywatnych (fizycznych)</b>	<b>6 093,44</b>	<b>0%</b>
<b>Przychody od organizacji pozarządowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
<b>Przychody od firm prywatnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
740-105-03-1 Nadleśnictwo Wichrowo		
<b>Przychody ze źródeł publicznych</b>	<b>68 000,00</b>	<b>2%</b>
740-108-04-1 Um.nr KO.1/2023 UG Lubomino_ Urząd Gminy Lubomino	68 000,00	
740-112-04-Um. Pro 9/2022		
740-114-04-1 Um.1/2022 Pom.obyw.Ukrainy Porozum./Wojewoda		
<b>Przychody ze składek członkowskich</b>	<b>126 630,00</b>	<b>4%</b>
<b>Przychody z bezwrotnej pomocy zagranicznej</b>	<b>44 864,29</b>	<b>1%</b>
740-118-07-3 DL um.48_DL13_ODL_2023 ARF_bezzw.pomoc.zagr	44 864,29	
740-103-07-3 DL um.48_DL12_ODL_2021 ARF pom.zagr		
740-110-07-3 Um.03/FR_I_VI/2022 ARF		
740-111-07-3 DL um.48_DL12_TGE_2022 ARF		
<b>Przychody z Uni Europejskiej, i Ministerstw</b>	<b>2 905 696,57</b>	<b>89%</b>
740-102-09-1 Prz.st.Dot.RPWM.02.04.01_28_0009/20 Nowe Zawody_Minist.Fin.	37 029,18	
740-102-09-2 Prz.st.Dot.RPWM.02.04.01_28_0009/20 Nowe Zawody_środki krajowe	1 547,52	
740-104-09-1 Um.nr 00006_6936_UM1420008/20 Kawiarnia Śr.kraj.	411 233,32	
740-105-09-1 FIO_2021 Śr.kraj.	583 748,00	
740-106-09-1 Um.nr 00861_6935_UM1420070/21 Woj.W_M Śr.kraj.	30,00	

740-113-09-1 Przych.Um.nr 00015_6934_UM1400018/22 Woj.W_M	24 625,07		
740-115-09-1 UM_RPWM.11.01.01_28_0069/20 Kierunek Zmiana MF	598 157,25		
740-116-09-1 Prz.stat_RPWM.11.01.01_28_0067/20 KZ pow.B.B MF	723 391,44		
740-117-09-1 Przych.UE.Minist.Um.nr 01206_6935_UM1420077/22 Woj.W_M	20 489,80		
740-119-09-1 Prz.stat._Kraj.śr.Um 620/DES/KPO/2023 (elekt)	123,00		
740-120-09-1 Prz.st.UE_00010..20013/22 WTSNW (Wioski tem.)	50 967,09		
740-50-09 Um.UM00006_6937_UM1400002/2016 proj.Leader - środki UE	431 530,00		
740-87-09-1 Przy.stat.RPWM.10.04.00_28_0017/19 EKO_MALUCH Środki UE_ z Europ.Funduszu Społ._	17 282,85		
740-87-09-2 Przy.stat.RPWM.10.04.00_28_0017/19 EKO_MALUCH Środki krajow. Woj. Warm._Maz.Wojew.Urząd Pracy w Olsztynie	3 206,28		
740-90-09-1 Um.Woj.WM nr 00005_6936_UM1420007/19	2 335,77		
<b>500-01-11 Przych. Od osób fizycznych 1,5%</b>	<b>70 623,80</b>	<b>2%</b>	
<b>740-01-14 Darowizny rzeczowe</b>	<b>4 320,00</b>	<b>0%</b>	
<b>740-01-13 Zbiórki publiczne</b>	<b>30 097,14</b>	<b>1%</b>	
<i>Pomoc dla Ukrainy</i>	200,00		
POMOC UKRAINIE WALUTA	6 637,14		
Zbiórka nr 2023/2749RO Zrób prezent Alanowi	10 640,00		
Zbiórka publ.nr 2023/3531/OR Uśmiech Adasia	12 620,00		
<b>Razem w PLN</b>	<b>3 256 325,24</b>	<b>100%</b>	<b>86,2%</b>

<b>X. 2. Przychody organizacji statutowe działalność odpłatna, w tym:</b>		<b>Struktura w %</b>	
<b>730 Działalność odpłatna</b>	<b>469 853,22</b>	<b>100%</b>	
730-03 Działalność odpłatna STRATEGIA Lubomino	8 130,08		
730-02 Działalność odpłatna SZKOLENIA	0,00		
730-04 Sprzedaż towarów KAWIARNIA	318 991,16		
730-87- Działalność odpłatna EKO_MAL	142 731,98		
<b>Razem w PLN</b>	<b>469 853,22</b>	<b>100%</b>	<b>12,4%</b>

<b>X 3. Przychody finansowe organizacji</b>		<b>Struktura w %</b>	
Odsetki od lokat i na rach. bankowe, naliczone od kontrahentów, zwrotu zabezp.umowy,	0,00		
Różnice kursowe	0,00		
<b>Razem w PLN</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>0,0%</b>

<b>X 4. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>Struktura w %</b>	
Refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy	5 177,66	10%	
Refundacja kosztów od stowarzyszeń	5 184,14	10%	
Pozostałe refundacja poniesionych kosztów- KAWIARNIA	2 488,00	5%	
Wpłaty z umowy,zwr.k.procesow.- zwr.kosztów zasądzonych przez sąd	31 805,00	63%	
760-xx-01-xx Pozostałe przychody operacyjne - np. zaokrąglenia w deklaracjach, zwrot niesłusznie pobranych kwot, błędne wypłaty, inne refund.dotacji, zwrot niewyk.dotacji z lat poprzednich, przedawn.zobow.itp.	5 830,39	12%	
<b>Razem w PLN</b>	<b>50 485,19</b>	<b>100%</b>	<b>1,3%</b>

XI.	<b>Koszty organizacji</b>	4 100 391,65	Struktura w %	100%
XI. 1.	<b>Koszty realizacji zadań statutowych - działalność nieodpłatna, w tym:</b>		<b>Struktura w %</b>	<b>86,0%</b>
	500-01-01 Koszty działalności statutowej_dział.bież.	14 467,80	0%	
	500-01-02 Koszty działalności statutowej_dział.bież.NKUP	0,00	0%	
	500-01-03 Koszty działalności statutowej_dotyczy I,5%	82 621,06	2%	
	500-01-05 Koszty działalności statutowej_dotyczy Pomoc UKRAINA	65 266,00	2%	
	500-01-06 Koszty działalności statutowej_dptycz .zbiór.publ_Mikulewicz A.	10 640,00	0%	
	500-102 Dot.RPWM.02.04.01_28_0009/20 Nowe Zawody	6 994,75	0%	
	500-104 Um.nr 00006_6936_UM1420008/20 Kawiarnia	686 078,70	19%	
	500-105 FIO_2021	584 388,23	17%	
	500-108 Um.nr KO.1/2023 UG Lubomino	68 000,00	2%	
	500-109 K.stat.DL um.48_DL12_ODL_2022 ARF	3 115,80	0%	
	500-113 Um.nr 00015_6934_UM1400018/22 Woj.W_M	24 625,07	1%	
	500-115 UM_RPWM.11.01.01_28_0069/20 Kierunek Zmiana	649 933,25	18%	
	500-116 Um.RPWM.11.01.01_28_0067/20 KZ pow.B.B	723 391,44	21%	
	500-117 Um.nr 01206_6935_UM1420077/22 Woj.W_M	20 489,80	1%	
	500-118 K.stat.DL um.48_DL13_ODL_2023 ARF	70 043,24	2%	
	500-119 Kosz.stat.Um 620/DES/KPO/2023 (elekt)	123,00	0%	
	500-120 Um.00010_6936_UM1320013/22 WTSNW (Wioski tem.)	50 971,02	1%	
	500-50 Um. UM00006_6937_UM1400002/2016_proj.Leader 2016	432 844,32	12%	
	500-60 Dot.RPWM.10.03.00_28_0025/17 Z pomysłem III	8 959,32	0%	
	500-87 Um.RPWM.10.04.00_28_0017/19 EKO_MALUCH	20 900,97	1%	
	500-90 Um.nr 00005_6936_UM1420007/19 Włochy	2 335,77	0%	
	<b>RAZEM koszty dział stat.- działalność nieodpłatna</b>	<b>3 526 189,54</b>	<b>100%</b>	
XI. 2.	<b>Koszty realizacji zadań statutowych- działalność odpłatna, w tym:</b>		<b>Struktura w %</b>	<b>13,2%</b>
	530-03 Koszty dział.stat.odpl_STRATEGIA Lubomino	10 652,96	2%	

530-02 Koszty dział.stat.odpł _SZKOLENIA	0,00	0%
530-04 Koszty dział.stat.odpłatnej _KAWIARNIA_	381 582,06	71%
530-87 Koszty działalności stat.odpłatna _EKO_MAL_	147 465,87	27%
<b>RAZEM koszty dział stat.- działalność odpłatna</b>	<b>539 700,89</b>	<b>100%</b>

<b>XI. 3. Koszty administracyjne w tym:</b>		<b>Struktura w %</b>	<b>0,5%</b>
- zużycie materiałów	152,15	1%	
- usługi obce	15 782,18	73%	
- podatki i opłaty	4 026,36	19%	
- pozostałe	1 700,00	8%	
<b>RAZEM koszty administracyjne</b>	<b>21 660,69</b>	<b>100%</b>	

<b>XI. 4. Koszty finansowe</b>		<b>Struktura w %</b>	<b>0,0%</b>
Pozostałe koszty finansowe: np.odsetki kontrahentów, od dotacji, inne nkup	794,32		
Ujemne różnice kursowe	618,21		
<b>Razem w PLN</b>	<b>1 412,53</b>		

<b>XI. 4. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>Struktura w %</b>	<b>0,3%</b>
Przedawnione nadpłaty, zaokrąglenia w deklaracjach	8 978,57	79%	
Opłaty sądowe i skarbowe	597,00	5%	
Koszty lat poprzednich w tym zwrot dotacji nkup	1 852,43	16%	
<b>Razem w PLN</b>	<b>11 428,00</b>	<b>100%</b>	

<b>XII. 1. ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ</b>	<b>-339 711,97</b>
w tym:	
Przychody Statutowe	3 726 178,46
Koszty Statutowe	4 065 890,43

<b>XII. 2. ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>-361 372,66</b>
Koszty ogólnego zarządu	21 660,69

<b>XII. 3. ZYSK / STRATA NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI</b>	<b>-323 728,00</b>
Przychody finansowe organizacji (+)	0,00
Koszty finansowe (-)	1 412,53
Pozostałe przychody operacyjne (+)	50 485,19
Pozostałe koszty operacyjne (-)	11 428,00

<b>XII. 4. ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>-323 728,00</b>
Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego	0,00

**XIII. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań z działalnością statutową: brak**

Wyszczególnienie	Stan na:	
	01.01.2023r.	31.12.2023r.
1. Gwarancje	0,00	0,00

2. Poręczenia	0,00	0,00
3. Kaucja i wadia	0,00	0,00
4. Inne zobowiązania, hipoteka	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**XIII. Dane o źródłach i sposobie wykorzystania funduszu statutowego- nie dotyczy**

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
<b>1. Stan na początek roku obrotowego</b>	0,00	0,00
a) zwiększenia	0,00	0,00
- z zysku		
- inne		
b) zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty		
- inne		
<b>2. Stan na koniec okresu obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Informacje na temat zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i**

**XV. źródłach ich finansowania.**

*Całkowite przychody organizacji wzrosły o 880.921,06 zł tj o 30% w porównaniu do roku poprzedniego, koszty całkowite organizacji zmalały o 1.234.389,84 zł tj o 43% w porównaniu do roku poprzedniego, co ukazuje poniższe zestawienie przychodów i kosztów.*

**XV. 1.**

Wyszczególnienie	ROK		Zmiana	
	2022r.	2023r.	Kwota	%
<b>Przychody organizacji :</b>	<b>2 895 742,59</b>	<b>3 776 663,65</b>	<b>880 921,06</b>	<b>130%</b>
<b>Przychody organizacji statutowe-działalność nieodpłatna, w tym:</b>	<b>2 442 614,40</b>	<b>3 256 325,24</b>	<b>922 589,51</b>	<b>133%</b>
Przychody od osób fizycznych	4 566,44	6 093,44	1 527,00	
Przychody od organizacji pozarządowych	0,00	0,00	0,00	
Przychody od firm prywatnych	1 000,00	0,00	-1 000,00	
Przychody ze źródeł publicznych	73 860,00	68 000,00	-5 860,00	
Przychody ze składek członkowskich	127 150,00	126 630,00	-520,00	
Przychody z bezzwrotnej pomocy zagranicznej	65 530,67	44 864,29	-20 666,38	
Przychody z Uni Europejskiej, i Ministerstw	1 784 908,19	2 905 696,57	1 120 788,38	
Przych. Od osób fizycznych 1%	78 994,47	70 623,80	-8 370,67	
Darowizny rzeczowe	8 070,00	4 320,00	-3 750,00	
Zbiórki publiczne	298 534,63	30 097,14	-268 437,49	
<b>Działalność odpłatna</b>	<b>360 974,55</b>	<b>469 853,22</b>	<b>108 878,67</b>	<b>100%</b>
<b>Przychody finansowe organizacji</b>	<b>6 107,65</b>	<b>0,00</b>	<b>-6 107,65</b>	<b>0%</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>86 045,99</b>	<b>50 485,19</b>	<b>-35 560,80</b>	<b>59%</b>

**XV. 2.**

Wyszczególnienie	ROK		Zmiana	
	2022r.	2023r.	Kwota	%
<b>Koszty organizacji</b>	<b>2 866 001,81</b>	<b>4 100 391,65</b>	<b>1 234 389,84</b>	<b>143%</b>
<b>Koszty realizacji zadań statutowych (nieodpłatne i odpłatne)</b>	<b>2 841 451,52</b>	<b>4 065 890,43</b>	<b>1 224 438,91</b>	<b>143%</b>
<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>17 049,37</b>	<b>21 660,69</b>	<b>4 611,32</b>	<b>127%</b>
- zużycie materiałów	0,00	152,15	152,15	
- usługi obce	13 070,37	15 782,18	2 711,81	
- podatki i opłaty	2 379,00	4 026,36	1 647,36	
- pozostałe	1 600,00	1 700,00	100,00	
<b>Koszty finansowe</b>	<b>7 040,77</b>	<b>1 412,53</b>	<b>-5 628,24</b>	<b>20%</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>460,15</b>	<b>11 428,00</b>	<b>10 967,85</b>	<b>2484%</b>

**XVI Informacja o uzyskanych przychodach i poniesionych kosztach z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych:**

**1. Informacja o uzyskanych przychodach i poniesionych kosztach z tytułu 1,5% :**

<b>Saldo środków z 1% na koniec 2022r.</b>	<b>133 057,48 zł</b>
Przychody w 2023r.	70 623,80
Koszty w 2023r.	82 621,06
<b>BZ 2023r.</b>	<b>121 060,22</b>

**2. Sposób wydatkowania środków pochodzących z 1,5% za 2023 rok:**

LGD Warmiński Zakątek w ramach porozumień przekazał dla organizacji kwotę:	<b>76 860,00</b>
Środki przeznaczone na rehabilitacje:	<b>3 500,00</b>
Pozostała kwota została wykorzystana jako wkład własny do projektu Działaj Lokalnie:	<b>2 261,06</b>

**XVII Informacja o rachunku VAT**

Rachunek VAT nr 36 1600 1462 1833 4810 5000 0010 prowadzony w BGŻ w roku 2023r. nie wykazywał obrotów.  
Stan środków na rachunku na dzień 31.12.2023r. wynosi: 0,00zł.

**Dobre Miasto, 20.03.2024r.**

(miejsce i data sporządzenia)

Hanna Dąbkowska .....

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....  
(podpisy Zarządu, jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, podpisują wszyscy członkowie tego organu)