

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za ROK 2018

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

1. Miejszem 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 2018r. do 31 grudnia 2018r.
5. Czas trwania 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 7/V/2014 z 9 października 2014r.
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 2018 r. poz. 2244 ze zm.).
11. Lokalna Grupa Działania „WARMIŃSKI ZAKĄTEK” na dzień 31 grudnia zatrudniała 13 osób na umowę o pracę. W ramach realizowanych zadań były zatrudnione również osoby na podstawie umów zlecenia i umów o dzieło.

Dobre Miasto, 25.03.2019r.

Zarząd Jednostki

Hanna Dąbkowska

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

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

Lokalna Grupa Działania
"WARMIŃSKI ZAKĄTK"
ul. Grunwaldzka 6
11-040 Dobre Miasto

NIP: 7393566126
REGON : 280139761

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. AKTYWA TRWAŁE	141 526,15	12 624,56
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	27 026,15	12 624,56
III. Należności długoterminowe	114 500,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	1 488 677,05	2 160 880,24
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	4 601,95	28 070,08
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 467 574,22	1 773 099,93
1. środki pieniężne	1 467 574,22	1 773 099,93
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 500,88	359 710,23
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	1 630 203,20	2 173 504,80

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	360 932,69	457 998,29
I. Fundusz statutowy		
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	242 018,86	360 932,69
IV. Zysk (strata) netto	118 913,83	97 065,60
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 269 270,51	1 715 506,51
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	116 243,04	491 735,23
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 153 027,47	1 223 771,28
Pasywa razem	1 630 203,20	2 173 504,80

Dobre Miasto, 25.03.2019r.
(miejce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Hanna Dąbkowska
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

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

Informacja dodatkowa za rok 2018

Lokalna Grupa Działania "WARMIŃSKI ZAKĄTEK"
ul. Grunwaldzka 6, 11-040 Dobrze Miasto
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 wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie - **Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań finansowych, nie posiada wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo, oraz nie posiada zobowiązań emerytalnych.**
- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze 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 pożyczki ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów 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 większa od 3500 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

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
Środki trwałe razem:	138 836,99	69 648,98	0,00	208 485,97
z tego:				
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urz. techniczne i maszyny (w tym komputery)	83 985,19	41 239,48	0,00	125 224,67
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inne: w tym wyposażenie	54 851,80	28 409,50	0,00	83 261,30
Razem poz.	138 836,99	69 648,98	0,00	208 485,97

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				
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urz. techniczne i maszyny (w tym komputery)	70 517,85	48 025,32	0,00	118 543,17
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inne: w tym wyposażenie	41 292,99	36 025,25	0,00	77 318,24
Razem poz.	111 810,84	84 050,57	0,00	195 861,41

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 i prawne	1 771,50	0,00	0,00	1 771,50
Razem poz.	1 771,50	0,00	0,00	1 771,50

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 i prawne	1 771,50	0,00	0,00	1 771,50
Razem poz.	1 771,50	0,00	0,00	1 771,50

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
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego płatne	
	01.01.2018r.	31.12.2018r .	do 1 roku	
			01.01.2018r.	31.12.2018r .
Zobowiązania długoterminowe (razem)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	116 243,04	491 735,23	116 243,04	491 735,23
w tym:				
1. z tytułu dostaw i usług	41 140,16	228 261,34	41 140,16	228 261,34
2. z tytułu podatków i ubez. społ.	33 642,40	37 308,83	33 642,40	37 308,83
3. z tytułu wynagrodzeń oraz um.zlec. i o dzieło	3 122,80	43 103,17	3 122,80	43 103,17
4. z tytułu zwrotu dotacji budżetu państwa i jedn.samorządu terytorialnego	6 397,30	2 044,88	6 397,30	2 044,88
5. inne pozostałe rozrach.z prac.	2 564,32	436,37	2 564,32	436,37
6. Pozostałe rozrachunki - udzielone przez stowarzyszenie dotacje, porozumienie	24 441,80	20 423,70	24 441,80	20 423,70
7. Pozostałe rozrachunki z partnerem projektu	4 934,26	30 156,94	4 934,26	30 156,94
8. Kredyt bankowy - obrotowy	0,00	130 000,00	0,00	130 000,00
Razem zobowiązania	116 243,04	491 735,23	116 243,04	491 735,23

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

Wyszczególnienie należności	Razem na:		Z tego płatne	
	01.01.2018r.	31.12.2018r .	do 1 roku	
			01.01.2018r.	31.12.2018r .
Należności długoterminowe (razem) z tyt.dotacji budżetowych	114 500,00	0,00	114 500,00	0,00
Należności krótkoterminowe	4 601,95	28 070,08	4 601,95	28 070,08
w tym:				
1. z tytułu dostaw i usług	3 037,50	5 457,59	3 037,50	5 457,59
2. z tytułu podatków i ubez. społ.	0,00	8 222,50	0,00	8 222,50
3. z tytułu wynagrodzeń oraz um.zlec. i o dzieło	0,00	0,00	0,00	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.	0,00	259,99	0,00	259,99
6. pozostałe należności, np.. Zwrot udzielonej przez stowarzyszenie dotacji, porozumienia	791,88	14 130,00	791,88	14 130,00
7.inne należności, np.. Zwrot od partnera w projekcie	772,57	0,00	772,57	0,00
Razem należności	119 101,95	28 070,08	119 101,95	28 070,08

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

Wyszczególnienie	Stan na:	
	01.01.2018r.	31.12.2018r .
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
640-55 Koszty międzyokr. nr RPWM.10.02.00 28 0078/16 RPO Kier.praca	16 500,88	359 710,23
640-61 Rozl.międzyokr.ko.nr 00131 6935 UM1420010/17	0,00	972,00

640-62 K.międzyokr. Um z Woj.WM nr 00150 6935 UM1420007/17	5 816,00	7 633,69
640-63 K.międzyokr. Dot.nr RPWM.10.02.00 28 0146/17 KP2	3 462,03	155 175,63
640-69 Rozl.międzyokr.nr 00305 6935 UM1420014/17	0,00	46 201,74
640-72 Rozl.międzyokr.k. 0002 6939 UM142...3/18 WMWT	0,00	89 605,49
640-76 Roz.mięokr.koszt. Dotacja nr 00404 6935 UM1420013/17 Woj.W M	0,00	27 400,00
640-77 Roz.mięokr.koszt.Um.z Woj.W_M nr 00434 6935 UM1420020/17	0,00	27 585,00
640-80 Roz.mięokr.koszt.FIO um.nr 478 II/2018	0,00	5 136,68
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
RAZEM:	16 500,88	359 710,23

VII. 2

Wyszczególnienie	Stan na:	
	01.01.2018r.	31.12.2018r.
Przychody przyszłych okresów, w tym:	1 153 027,47	1 223 771,28
845-18 -Leader 2012 um. UM.00033 6932 UM1400006/10 (UE)	14 485,31	5 943,06
845-50-1 - Um.UM00006_6937_UM14000002/2016_proj.Le ader 2016 UE	233 253,74	167 823,68
845-54-1 -Dot.nr RPWM.10.03.00_28_0018/15 Z pomysłem po dotację	76 487,48	0,00
845-56-1 -Dot.nr RPWM.10.03.00_28_0003/16 Własny biznes	172 739,96	0,00
845-59-1 -DL um.nr 43/DL10_ODL/2017 pom.zagr	11 144,76	673,39
845-60-1 -Dot.RPWM.10.03.00_28_0025/17 Z pomysłem III	566 367,62	288 037,86
845-60-2 -Dot.RPWM.10.03.00_28_0025/17 Z pomysłem III	0,00	39 616,46
845-61-1 -Dotacja od Woj.WM nr 00131 6935 UM1420010/17	32 289,00	0,00
845-63-1 -Dot.Um.nr RPWM.10.02.00 28 0146/17 RPO Kier.praca II	20 004,16	0,00
845-64-1 -Dotacja od Woj.WM nr 00162 6935 UM1420006/17	7 759,44	0,00
845-65-1 -DL um.nr 43/DL10_Op/2017 pom.zagr (do31.01.19r.)	2 300,00	1 500,00
845-66-1 -Um z Woj.WM nr 00193 6935 UM1420008/17	10 912,00	0,00
845-67-1 -DL um.nr 43/DL10_K1/2017 pom.zagr	3 000,00	0,00
845-68-1 -Um z Woj.WM nr 00223 6935 UM1420009/17	2 284,00	0,00
845-70-2 Um.nr RPWM.10.03.00_28_0038/17 Z pomysł.IV	0,00	64 928,37
845-71-1 Um.nr RPWM.10.03.00_28_0040/17 WB V	0,00	490 933,66
845-71-2 Um.nr RPWM.10.03.00_28_0040/17 WB V	0,00	73 900,70
Rozl.międzyokr_um48/DL10_ODL/2018 pom.zagr	0,00	14 002,73
845-75-1 RMP_RPWM.02.03.02_28_0065/17 KK droga sukcesu	0,00	59 703,47
845-79-1 LPP um.7/LPP_M/2018_bezzw.pom.zagr.	0,00	9 939,90

845-81-1 Um.Woj.WM nr 00478 6935 UM1420021/17	0,00	6 768,00
-		

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:	31.12.2018r.
Ogółem osób:		13

X. Przychody organizacji	9 157 109,04	Struktura w %	99%
--------------------------	--------------	---------------	-----

X. 1 Przychody organizacji statutowe, w tym:		Struktura w %
Przychody od osób prywatnych (fizycznych)	30 455,09	0%
Przychody od organizacji pozarządowych	375,00	0%
740-73-02-1 Stow.Historyczno_Eksplora. STROWANGEN	375,00	
Przychody od firm prywatnych	0,00	0%
Przychody ze źródeł publicznych	666 334,60	7%
740-61-04-1 Woj.Warm._Maz.dot proj.um 000131_6935_UM1420010/17	131 526,00	
740-62-04-1 Woj.Warm._Maz.dot proj.um 000150_6935_UM1420007/17	52 770,31	
740-64-04-1 Woj.Warm._Maz.dot proj.um 000162_6935_UM1420006/17	174 470,50	
740-66-04-1 Woj.Warm._Maz.dot proj.um 000193_6935_UM1420008/17	74 522,00	
740-68-04-1 Woj.Warm._Maz.dot proj.um 000223_6935_UM1420009/17	37 239,00	
740-69-04-1 Woj.Warm._Maz.dot proj.um 000305_6935_UM1420014/17	26 408,26	
740-72-04-1 Woj.Warm._Maz.WMWT ...0003/18	50 848,53	
740-74-04-1 Woj.Warm._Maz.um.dotacji WM.4.2018 OKO_UKRAINA	10 000,00	
740-76-04-1 Woj.Warm._Maz.dot proj.um 000404_6935_UM1420013/17	26 910,00	
740-77-04-1 Woj.Warm._Maz.dot proj.um 000434_6935_UM1420020/17	47 939,00	
740-81-04-1 Woj.Warm._Maz.dot proj.um 000478_6935_UM1420021/17	33 701,00	
Przychody ze składek członkowskich	165 675,00	2%
Przychody od organizacji pozarząd. zagr.	0,00	0%
		0%
Przychody z bezzwrotnej pomocy zagranicznej	82 042,13	1%
740-59-07 DL um.43/DL10_ODL/2017_bezzw. pom.zagr.	8 984,76	
740-65-07 DL um.nr 43/DL10_Op/2017 pom.zagr.	800,00	
740-67-07 DL um.nr 43/DL9_K1/2017 pom.zagr.	3 000,00	
740-73-07 DL um.43/DL10_ODL/2018_bezzw. pom.zagr.	30 697,27	
740-78-07 LPP um.12/LPP_M/2018_bezzw. pom.zagr.	3 500,00	
740-79-07 LPP um.7/LPP_M/2018_bezzw. pom.zagr.	35 060,10	
Wartość nieodpłatnych świadczeń	0,00	0%
Przychody z Uni Europejskiej, i Ministerstw	8 087 797,50	89%

740-18-09 PROW dot proj. LEADER UM1400006/10 - naliczona amortyzacja za lata ubiełe - środki UE	8 542,25	
740-50-09 Um.UM00006_6937_UM14000002/2016 proj.Leader - środki UE	347 999,31	
740-54-09-1 Dot.nr RPWM.10.03.00_28_0018/15 EFS "Z pomysłem po dotacje" - środki UE	32 331,86	
740-54-09-2 Dot.nr RPWM.10.03.00_28_0018/15 "Z pomysłem po dotacje" WUP-śr.krajowe	8 412,84	
740-55-09-2 Dot.nr RPWM.10.02.00_28_0078/16 RPO "Kierunek praca" WUP-śr.krajowe	1 710,00	
740-56-09-1 Dot.nr RPWM.10.03.00_28_0003/16 RPO "Własny biznes" - środki UE	160 811,55	
740-56-09-2 Dot.nr RPWM.10.03.00_28_0003/16 RPO "Własny biznes" WUP-śr.krajowe	3 155,58	
740-60-09-1 Dot.nr RPWM.10.03.00_28_0025/17 RPO "Z pom.po dotację III" - środki UE	1 266 970,21	
740-60-09-2 Dot.nr RPWM.10.03.00_28_0025/17 RPO "Z pom.po dotację III" WUP-śr.krajowe	174 257,92	
740-63-09-1 Dot.nr RPWM.10.02.00_28_0146/17 RPO "Kierunek praca II" - środki UE	544 929,13	
740-63-09-2 Dot.nr RPWM.10.02.00_28_0146/17 RPO "Kierunek praca II" WUP-śr.krajowe	65 128,48	
740-70-09-1 Dot.nr RPWM.10.03.00_28_0038/17 RPO "Z pom.po dotację IV" - środki UE	3 128 852,90	
740-70-09-2 Dot.nr RPWM.10.03.00_28_0038/17 RPO "Z pom.po dotację IV" WUP-śr.krajowe	406 216,57	
740-71-09-1 Dot.nr RPWM.10.03.00_28_0040/17 RPO "Własny biznes V" - środki UE	1 377 768,81	
740-71-09-2 Dot.nr RPWM.10.03.00_28_0040/17 RPO "Własny biznes V" WUP-śr.krajowe	207 396,83	
740-75-09-1 Dot.nr RPWM.02.03.02_28_0065/17 RPO KKDS - środki UE	46 584,38	
740-75-09-2 Dot.nr RPWM.02.03.02_28_0065/17 RPO KKDS WUP-śr.krajowe	6 212,15	
740-80-09-1 Dot.proj.CRSO_FIO 478_II/2018 z Narodowy Instytut Wolności - środki Budżet Państwa_krajowe	300 516,73	
Przych. Od osób fizycznych 1%	53 091,68	1%
Darowizny rzeczowe	0,00	0%
Zbiórki publiczne	0,00	
Razem w PLN	9 085 771,00	100%

99,2%

X 2	Przychody finansowe organizacji	Struktura w %
	Odsetki od lokat i na rach. bankowe, naliczone od kontrahentów	14 823,49 0%
	Razem w PLN	14 823,49 0%

0,2%

X 3	Pozostałe przychody operacyjne	Struktura w %
	Refundacja od Urzędów Gmin (JST)	2 000,00
	Refundacja Starostwa Powiatowego Olsztyn	1 000,00
	Refundacje z Urzędu Pracy	2 125,08
	Refundacja kosztów od stowarzyszeń	8 294,91
	Pozostałe refundacja poniesionych kosztów	2 020,00
	Wpłata z umowy Warmiński Bank Spółdzielczy - zwr.kosztów procesu	11 142,00

Poz.przych. - zwrot kosztów z lat poprzednich	431,06		
760-xx-01-02 i 760-xx-01-05 Pozostałe przychody operacyjne - np. zaokrąglenia w deklaracjach, zwrot niesłusznie pobranych kwot, błędne wypłaty dotacji, zwrot niewyk. dotacji z lat poprzednich, itp.	29 501,50		
Razem w PLN	56 514,55	0%	0,6%

XI.	Koszty organizacji	9 060 043,44	Struktura w %	100%
XI. 1	Koszty realizacji zadań statutowych, w tym:		Struktura w %	100%
	500-01 Koszty działalności statutowej <u>dział.bież.</u>	80 250,83	1%	
	500-18 PROW dot proj. LEADER UM1400006/10 - naliczona amortyzacja za lata ubiele	8 542,25	0%	
	500-31 POKL 2013 - naliczona amortyzacja za lata ubiele	2 824,90	0%	
	500-50 Um. UM00006_6937_UM14000002/2016 proj.Leader 2016	347 999,31	4%	
	500-54 Um.nr RPWM.10.03.00_28_0018/15 Z pomysłem po dotację	79 020,45	1%	
	500-55 Um.nr RPWM.10.02.00_28_0078/16 RPO Kierunek praca	17 301,39	0%	
	500-56 Um.nr RPWM.10.03.00_28_0003/16 RPO "Własny biznes"	178 157,79	2%	
	500-59 DL um.43/DL10_ODL/2017 bezzwr.pomoc zagr	8 984,76	0%	
	500-60 Dot.RPWM.10.03.00_28_0025/17 Z pomysłem III	1 441 228,13	16%	
	500-61 Um nr 00131_6935_UM1420010/17 Województwo Warmińsko-Mazurskie	131 526,00	1%	
	500-62 Um. nr 00150_6935_UM1420007/17 Województwo Warmińsko-Mazurskie	52 770,31	1%	
	500-63 Um.nr RPWM.10.02.00_28_0146/17 Kier.praca II	610 057,61	7%	
	500-64 Um. nr 00162_6935_UM1420006/17 Województwo Warmińsko-Mazurskie	174 470,50	2%	
	500-65 DL um.nr 43/DL10 Op/2017 pom.zagr	800,00	0%	
	500-66 Um. nr 00193_6935_UM1420008/17 Województwo Warmińsko-Mazurskie	74 522,00	1%	
	500-67 DL um.nr 43/DL10 KI/2017 pom.zagr	4 564,56	0%	
	500-68 Um. nr 00223_6935_UM1420009/17 Województwo Warmińsko-Mazurskie	37 239,00	0%	
	500-69 Um. nr 00305_6935_UM1420014/17 Województwo Warmińsko-Mazurskie	26 408,26	0%	
	500-70 Dot.RPWM.10.03.00_28_0038/17 Z pomysłem IV	3 535 069,47	39%	
	500-71 Um.nr RPWM.10.03.00_28_0040/17 RPO WB V	1 585 165,64	18%	
	500-72 Um. nr 0002_6939_UM1420003/18 WMWT Targi	54 496,31	1%	
	500-73 DL um.48/DL10_ODL/2018 bezzwr.pomoc zagr	59 707,76	1%	
	500-74 .um.dotacji WM.4.2018 OKO_UKRAINA Woj.Warm. Maz	11 865,00	0%	
	500-75 Um.nr RPWM.02.03.02_28_0065/17 RPO KK DS	52 796,53	1%	

500-76 Um. nr 00404_6935_UM1420013/17 Województwo Warmińsko-Mazurskie	26 910,00	0%
500-77 Um. nr 00434_6935_UM1420020/17 Województwo Warmińsko-Mazurskie	47 939,00	1%
500-78 LPP um.12/LPP_M/2018 _bezzwr.pomoc zagr	3 594,09	0%
500-79 LPP um.7/LPP_M/2018 _bezzwr.pomoc zagr	35 060,10	0%
500-80 Dot proj.CRSO_FIO 478_II/2018 z Narodowy Instytut Wolności	300 547,94	3%
500-81 Um. nr 00478_6935_UM1420021/17 Województwo Warmińsko-Mazurskie	33 701,00	0%
RAZEM koszty dział stat.	9 023 520,89	100%

XI. 2 Koszty administracyjne w tym:		Struktura w %	0,2%
- zużycie materiałów	457,30	3%	
- usługi obce	12 197,11	69%	
- podatki i opłaty	3 421,74	19%	
- pozostałe	1 538,68	9%	
RAZEM koszty administracyjne	17 614,83	100%	

XI. 3 Koszty finansowe		Struktura w %	0,2%
Obsługa kredytu: prowizje i opłaty administracyjne, odsetki	14 684,58		
Pozostałe koszty finansowe: np.odsetki kontrahentów, od dotacji, inne.	2 849,96		
Razem w PLN	17 534,54		

XI. 4 Pozostałe koszty operacyjne		Struktura w %	0,0%
Przedawnione nadpłaty, zaokrąglenia w deklaracjach	1,75		
Kary umowne, zajęcia komornicze	666,68		
Koszty lat poprzednich	704,75		
Razem w PLN	1 373,18	0%	

XII. 1 ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	62 250,11
w tym:	
Przychody Statutowe	9 085 771,00
Koszty Statutowe	9 023 520,89

XII. 2 ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	44 635,28
Koszty ogólnego zarządu	17 614,83

XII. 3 ZYSK / STRATA NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI	97 065,60
Przychody finansowe organizacji (+)	14 823,49
Koszty finansowe (-)	17 534,54
Pozostałe przychody operacyjne (+)	56 514,55
Pozostałe koszty operacyjne (-)	1 373,18

XII. 4 ZYSK / STRATA NETTO	97 065,60
Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego	0,00

Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań z działalnością statutową - n/d.

XIII.

Wyszczególnienie	Stan na:	
	01.01.2018r.	31.12.2018r.
1. Gwarancje	0,00	0,00
2. Poręczenia	0,00	0,00
3. kaucja i wadia	0,00	0,00
4. Inne zobowiązania	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

XIII. Dane o źródłach i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

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

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

XV. źródłach ich finansowania.

Całkowite przychody organizacji zwiększyły się o 2.941.190,53 zł tj. 147% w porównaniu do roku poprzedniego, koszty całkowite organizacji zwiększyły się o 2.963.038,76 zł tj 149% w porównaniu do roku poprzedniego, co ukazuje poniższe zestawienie przychodów i kosztów.

XV. 1

Wyszczególnienie	ROK		Zmiana	
	2017	2018	Kwota	%
Przychody organizacji :	6 215 918,51	9 157 109,04	2 941 190,53	147%
Przychody organizacji statutowe, w tym:	6 152 165,59	9 085 771,00	2 933 605,41	148%
Przychody od osób fizycznych	1 285,37	30 455,09	29 169,72	
Przychody od organizacji pozarządowych	2 100,00	375,00	-1 725,00	
Przychody od firm prywatnych	300,00	0,00	-300,00	
Przychody ze źródeł publicznych	213 229,50	666 334,60	453 105,10	
Przychody ze składek członkowskich	133 705,00	165 675,00	31 970,00	
Przychody z bezzwrotnej pomocy zagranicznej	47 095,66	82 042,13	34 946,47	
Przychody z Uni Europejskiej, i Ministerstw	5 713 211,80	8 087 797,50	2 374 585,70	
Przych.z rozl.wyn.fin.za rok ubiegły	0,00	0,00	0,00	
Przych. Od osób fizycznych 1%	41 238,26	53 091,68	11 853,42	
Darowizny rzeczowe	0,00	0,00	0,00	
Zbiórki publiczne	0,00	0,00	0,00	
Przychody finansowe organizacji	161,50	14 823,49	14 661,99	9179%
Pozostałe przychody operacyjne	63 591,42	56 514,55	-7 076,87	89%
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	

XV. 2

Wyszczególnienie	ROK		Zmiana	
	2017	2018	Kwota	%
Koszty organizacji	6 097 004,68	9 060 043,44	2 963 038,76	149%
Koszty realizacji zadań statutowych	6 086 172,90	9 023 520,89	2 937 347,99	148%
Koszty ogólnego zarządu	7 246,64	17 614,83	10 368,19	243%
- zużycie materiałów	377,06	457,30	80,24	
- usługi obce	1 845,16	12 197,11	10 351,95	
- podatki i opłaty	4 234,42	3 421,74	-812,68	

- pozostałe	790,00	1 538,68	748,68	
Koszty finansowe	0,00	17 534,54	17 534,54	0%
Pozostałe koszty operacyjne	3 585,14	1 373,18	-2 211,96	38%
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	

XVI Informacja o uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

1 Informacja o uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% "

BO 2018r.	13 418,20
Przychody w 2018r.	53 691,68
Koszty w 2018r.	59 671,70
BZ 2018r.	7 438,18

2 Sposób wydatkowania środków pochodzących z 1%:

LGD Warmiński Zakątek w ramach porozumień przekazał dla organizacji kwotę:	7 760,00
Pozostała kwota została wykorzystana jako wkład własny do projektu Działaj Lokalnie:	51 911,70

XVII Informacja o rachunku VAT

Rachunek VAT nr 36 1600 1462 1833 4810 5000 0010 prowadzony w BGZ w roku 2018r. nie wykazywał obrotów.
Stan środków na rachunku na dzień 31.12.2018r. wynosi: 0,00zł.

ZAŁĄCZNIKI:

1. Przychody z FK a CIT-8 za 2018 rok

Dobre Miasto, 25.03.2019r.

(miejsce i data sporządzenia)

Hanna Dąbkowska

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018r.
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	6 152 165,59	9 085 771,00
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 152 165,59	9 085 771,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	6 086 172,90	9 023 520,89
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 086 172,90	9 023 520,89
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	65 992,69	62 250,11
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	7 246,64	17 614,83
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	58 746,05	44 635,28
I.	Pozostałe przychody operacyjne	63 591,42	56 514,55
J.	Pozostałe koszty operacyjne	3 585,14	1 373,18
K.	Przychody finansowe	161,50	14 823,49
L.	Koszty finansowe	0,00	17 534,54
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	118 913,83	97 065,60
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	118 913,83	97 065,60

Dobrze Miasto, 25.03.2019r.

.....
 (miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Hanna Dąbkowska

.....
 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

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

**Lokalna Grupa Działania "WARMIŃSKI
ZAKĄTEK"**

Załącznik nr 1 do Informacji uzupełniającej do
bilansu za 2018 rok

PRZYCHODY Z FK A CIT-8 ZA 2018 ROK

		FK	CIT-8	RÓŻNICA
PRZYCHODY STATUTOWE		9 157 109,04 zł	9 285 423,38 zł	128 314,34 zł
Przychody wyłączone z opodatkowania:		631 478,95 zł		
Przychody przeniesione z konta międzyokresowe przychodów -dotacja z lat poprzednich		631 478,95 zł		
740-18-09	Leader_um nr UM0033-6932-UM1400006/10	8 542,25 zł		
740-50-09-1	Um.UM00006_6937_UM14000002/2016_proj.L eader 2016 UE	65 430,17 zł		
740-54-09-1	Dot.RPWM.10.03.00-28-0018/15-00 Z pom.WUP- UE	32 331,86 zł		
740-56-09-1	Dot.nr RPWM.10.03.00_28_0003/16 Wlasny biznes Min.Fin. UE	160 811,55 zł		
740-59-07-1	DL um.nr 43/DL10_ODL/2017-bezzwrotna pomoc zagraniczna Działaj Lokalnie Akademia Rozwoju Filantropii	8 984,76 zł		
740-60-09-1	Dot.RPWM.10.03.00_28_0025/17 Z pomyslem III Min.Fin.UE	278 329,76 zł		
740-61-04-1	Dotacja nr 00131_6935_UM1420010/17 Woj. Warm.Maz.	32 289,00 zł		
740-63-09-1	Dot.Um.nr RPWM.10.02.00_28_0146/17 RPO_Kier.praca II Min.Fin.UE	20 004,16 zł		
740-64-04-1	Dotacja nr 00162_6935_UM1420006/17 Woj. Warm.Maz.	7 759,44 zł		
740-65-07-1	DL um.43/DL10_Op/2017-bezzwrotna pomoc zagraniczna Działaj Lokalnie Akademia Rozwoju Filantropii	800,00 zł		
740-66-04-1	Dotacja nr 00193_6935_UM1420008/17 Woj. Warm.Maz.	10 912,00 zł		
740-67-07-1	DL um.43/DL10_K1/2017-bezzwrotna pomoc zagraniczna Działaj Lokalnie Akademia Rozwoju Filantropii	3 000,00 zł		
740-68-04-1	Dotacja nr 00223_6935_UM1420009/17 Woj. Warm.Maz.	2 284,00 zł		

Przychody włączone do opodatkowania (wpłacona dotacja w roku bieżącym a niezrealizowana (koszty będą w roku następnym)		759 793,29 zł
250-60-2	Dot.RPWM.10.03.00_28_0025/17 Z pomyslem III WUP- śr.krajowe	39 616,46 zł
250-70-2	Um.nr RPWM.10.03.00_28_0038/17 Z pomysl.IV WUP- śr.krajowe	64 928,37 zł
250-71-1	Um.nr RPWM.10.03.00_28_0040/17 WB_V Min.Fin.UE	490 933,66 zł
250-71-2	Um.nr RPWM.10.03.00_28_0040/17 WB_V WUP- śr.krajowe	73 900,70 zł
250-73-1	DL um.48/DL10_ODL/2018-bezzwrotna pomoc zagraniczna Działaj Lokalnie Akademia Rozwoju Filantropii	14 002,73 zł
250-75-1	Um.nr RPWM.02.03.02_28_0065/17 KK_droga suk. Min.Fin.UE	59 703,47 zł
250-79-1	LPP um.7/LPP_M/2018 -bezzwrotna pomoc zagraniczna Działaj Lokalnie Akademia Rozwoju Filantropii	9 939,90 zł
250-81-1	Dotacja nr 00478_6935_UM1420021/17 Woj. Warm.Maz.	6 768,00 zł

CIT-8	9 285 423,38 zł
--------------	------------------------

	FK	CIT-8	RÓŻNICA
KOSZTY STATUTOWE	9 060 043,44 zł	155 811,41 zł	- 8 904 232,03 zł

Koszty nkup	8 904 232,03 zł
Koszty realizacji zadań statutowych - dot.proj.nkup	8 904 232,03 zł
Koszty realizacji zadań statutowych - koszty administracyjne nkup	- zł
Koszty finansowe - nkup	- zł
Pozostałe koszty operacyjne nkup	- zł

Koszty kup	- zł
Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych:	- zł
Koszty realizacji zadań statutowych kup	- zł
Koszty realizacji zadań statutowych - koszty administracyjne kup	- zł
Koszty finansowe - nkup	- zł
Pozostałe koszty operacyjne kup	- zł

Koszty kup CIT-8	155 811,41 zł
-------------------------	----------------------

	FK	CIT-8	RÓŻNICA
DOCHÓD BRUTTO	97 065,60 zł	9 129 611,97 zł	9 032 546,37 zł

Koszty wyłączone (nkup)	8 904 232,03 zł
Przychody włączone do opodatkowania (wplacona dotacja w roku bieżącym a niezrealizowana (koszty będą w roku następnym)	759 793,29 zł
Przychody wyłączone z opodatkowania	631 478,95 zł

Dochód CIT-8	9 129 611,97 zł
Dochód zwolniony z opodatkowania	9 129 611,97 zł
Dotacje z Budżetu Państwa i JST	8 871 288,57 zł
Dochody z bezzwrotnej pomocy zagranicznej	93 200,00 zł
Składki członkowskie organizacji	165 123,40 zł
Dochody organizacji pożytku publicznego	- zł
Dochód do opodatkowania	- zł
Podatek (CIT-8) 19%	- zł

art. 17 ust 1, pkt 47

art. 17 ust 1 pkt 23, 24

art. 17 pkt 40

Sporządzono dnia, 25.03.2019r.

Hanna Dąbkowska