

UCHWAŁA NR ¹... /XXXIX/2016

Walnego Zebrania Członków Lokalnej Grupy Rybackiej „Zalew Szczeciński”
z dnia 7 czerwca 2016 roku

w sprawie: **przyjęcia sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 roku**

Na podstawie art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 roku Prawo o stowarzyszeniach (Dz. U. z 2001 r. nr 79, poz. 855 z późniejszymi zmianami) oraz §19 pkt 4 Statutu Stowarzyszenia, Walne Zebranie Członków Lokalnej Grupy Rybackiej „Zalew Szczeciński”, uchwala co następuje:

§ 1.

Przyjmuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 roku, w tym bilans i rachunek wyników, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2.

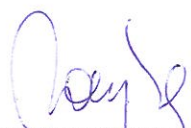
Bilans za rok 2015 zamyka się po stronie pasywów i aktywów sumą 505 282,84 zł i wykazuje stratę bilansową w wysokości 84 334,45 zł.


§ 3

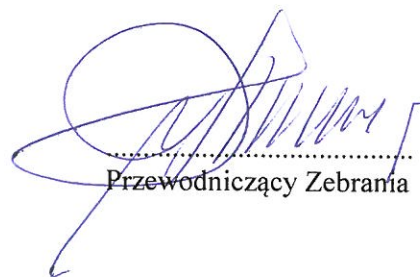
Wykonanie uchwały powierza Zarządowi.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


.....
Protokolant


.....
Przewodniczący Komisji
Uchwał i Wniosków


.....
Przewodniczący Zebrania

Załącznik:

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 roku, w tym bilans i rachunek wyników

Załącznik
do uchwały nr ¹... /XXXIX/2016
z XXXIX Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia
Lokalna Grupa Rybacka „Zalew Szczeciński”
w dniu 7 czerwca 2016 roku w Wolinie

**Lokalna Grupa Rybacka
„Zalew Szczeciński”
ul. Dworcowa 4
72-602 Świnoujście**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2015 R.**

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

WPROWADZENIE

BILANS

RACHUNEK WYNIKÓW

INFORMACJA DODATKOWA

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Stosownie do art. 52 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. nr 121, poz.591 z późniejszymi zmianami), stowarzyszenie Lokalna Grupa Rybacka przedstawia sprawozdanie finansowe za rok 2015, na które składa się:

- 1/ bilans sporządzony na dzień 31 grudzień 2015 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 505.282,84 PLN,
- 2/ rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujący stratę netto -84 334,45 PLN,
- 3/ informacja dodatkowa.

.....
Zarząd Stowarzyszenia

„PRONET” Sp. z o.o.
ul. Wyspańskiego 34 B
72-600 Świnoujście
NIP: 855-000-36-92

„PRONET” Sp. z o.o.
Kierownik Działu Księgowego
Elżbieta Łojek
Biegły Rewident
nr rej. 11378

.....
Biuro Rachunkowe

Świnoujście, 31-03-2016

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa i siedziba:

LOKALNA GRUPA RYBACKA
ul. Dworcowa 4
72-602 Świnoujście

NIP:855-157-26-99

REGON 320764818

forma prawna: **stowarzyszenie**

cele stowarzyszenia:

opracowanie i wdrożenie wizji zrównoważonego rozwoju obszarów rybackich gmin: Gmina Miasto Świnoujście, Gmina Międzyzdroje, Gmina Wolin, Gmina Stepnica, prowadzącej do poprawy jakości życia społeczności związanych z rybactwem.

organ rejestrowy:

**Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie,
XIII Wydział Gospodarczy KRS nr 0000342096.**

2 Czas trwania jednostki:

- nieoznaczony

3. Sprawozdaniem objęto okres:

-od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

4. Sprawozdanie finansowe zawiera dane wyłącznie jednostki. Stowarzyszenie nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych.

5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności stowarzyszenia w latach następnych.

OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI ORAZ METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Księgi rachunkowe Stowarzyszenia prowadzone są na podstawie Ustawy o rachunkowości z dn. 29-09-1994 r. (z późniejszymi zmianami).

Na dzień bilansowy Stowarzyszenie rezygnuje ze stosowania zasad ostrożnej wyceny składników majątkowych ponieważ nie prowadzi działalności gospodarczej.

Stowarzyszenie wykazuje koszty i przychody w sprawozdaniu finansowym zgodnie z załącznikiem nr 4 do Ustawy o rachunkowości dla jednostek mikro z uwzględnieniem koniecznych informacji dotyczących stowarzyszeń. Ze względu na specyfikę działalności stowarzyszenie skorzystało częściowo z wzorców zaproponowanych przez Departament Pożytku Publicznego jednocześnie dostosowując zakres informacji do działalności stowarzyszenia (w szczególności w zakresie prezentacji bilansu). Rachunek wyników zaprezentowano zgodnie z zał. 4 do ustawy wskazując dodatkowo podział przychodów na składki członkowskie i pozostałe przychody statutowe, dotacje, darowizny.

Z możliwych sposobów ewidencji kosztów, stowarzyszenie stosuje następujące rozwiązania szczegółowe:

- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z 15 lutego 1992 z późniejszymi zmianami. Do ewidencji przyjmuje się środki trwałe powyżej wartości 3.500,- zł. i amortyzuje metodą liniową; środki trwałe poniżej w/w wartości amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do eksploatacji i zaliczane do materiałów.
- materiały zaliczane są w koszty pod datą ich zakupu,
- koszty ponoszone przez stowarzyszenie zostały wykazane w podziale rodzajowym;
- należności i roszczenia i zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

- Stowarzyszenie rezygnuje ze stosowania zasady ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości (art. 7 ust 2a ustawy)

- Dotacje otrzymane na środki trwałe od roku 2015 są rozliczane w przychody równoległe do rozliczeń z tytułu amortyzacji dofinansowanych środków trwałych w wartości nakładów kwalifikowalnych. W roku 2015 jako korektę wyniku finansowego za lata ubiegłe wprowadzono zmianę prezentacji wyniku finansowego za rok 2014- dotacje otrzymane i wydatkowane na poczet inwestycji w roku 2014 przesunięto z przychodów zrealizowanych w 2014 r. na rozliczane w czasie przychody przyszłych okresów.

LOKALNA GRUPA RYBACKA
ul. Dworcowa 4
72-602 Swinoujście
NIP 855-157-26-99

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2015

/w z.l. gr./

AKTYWA	Stan na:		PASywa	Stan na:	
	31-12-2014	31-12-2015		31-12-2014	31-12-2015
A. AKTYWA TRWAŁE	187 224,81	478 260,09	A. FUNDUSZE WŁASNE	218 240,17	(23 768,15)
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz statutowy	32 217,74	32 217,74
II. Rzeczowy majątek trwały	5 540,90	478 260,09	II. Fundusz z aktualizacji wyceny	11 953,22	28 348,56
III. Należności długoterminowe	181 683,91	0,00	III. Należne wpłaty na fundusz (wielkość ujemna)		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	IV. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	174 069,21	(84 334,45)
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	390 601,08	27 022,75	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	174 069,21	(84 334,45)
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	359 585,72	529 050,99
II. Należności krótkoterminowe	1 088,04	100,03	I. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTOWI POŻYCZEK	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	389 513,04	26 922,72	II. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
1. Środki pieniężne	389 513,04	26 922,72	III. INNE ZOBOWIĄZANIA	36 994,52	74 345,57
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
C. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	2. Inne zobowiązania	36 994,52	64 521,57
SUMA AKTYWÓW	577 825,89	505 282,84	3. Rezerwa na wynagrodzenia	0,00	9 824,00
			IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE	322 591,20	454 705,42
			SUMA PASYWÓW	577 825,89	505 282,84

Swinoujście, 31.03.2016r.
Sporządził: Aleksandra Piepenborn

"PRONET" Sp. z o.o.
Kierownik Działu Księgowego
ul. Wesoła 34 B
72-602 Swinoujście
NIP: 855-157-26-99

Bizbieta Łojtek
Biegły Rewident
nr rej. 11378

Aleksandra Piepenborn
Łojtek
Kuminiła

LOKALNA GRUPA RYBACKA
 ul. Dworcowa 4
 72-602 Swinoujście
 NIP 855-157-26-99

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 na 31-12-2015

WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie	
	2014	2015
0		
A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ	988 613,39	559 340,82
I. Składki brutto określone statutem	42 322,00	30 484,00
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i darowizny	946 291,39	528 856,82
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ	813 820,49	602 210,08
1. Zużycie materiałów i energii	35 561,97	16 240,24
2. Usługi obce	272 258,67	274 441,83
3. Podatki i opłaty	313,50	312,13
4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	430 118,07	275 920,52
5. Amortyzacja	13 743,07	21 644,28
6. Pozostałe	61 825,21	13 651,08
C. POZOSTAŁE PRZYCHODY i ZYSKI, w tym aktualizacja wartości aktywów	3 679,06	19 456,91
D. POZOSTAŁE KOSZTY i STRATY, w tym aktualizacja wartości aktywów	4 247,06	60 918,56
E. PRZYCHODY FINANSOWE	0,07	0,00
F. KOSZTY FINANSOWE	155,76	3,54
G. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
H. ZYSK(STRATA) NETTO OGÓŁEM	174 069,21	(84 334,45)
H.I Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	174 069,21	0,00
H. II Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	(84 334,45)

Swinoujście, 31.03.2016r.
 Sporządził: Aleksandra Piepenborn

„PRONET” Sp. z o.o.
 ul. Wyspiańskiego 34 B
 72-600 Swinoujście
 NIP:855-000-36-92

„PRONET” Sp. z o.o.
 Kierownik Działu Księgowości

Elżbieta Łojek
 Biegły Rewident
 nr rej. 11378

Krupinicki Wacław Zyliczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

- Tabela nr 1 w załączniku

2. Dane dotyczące pozycji zobowiązań krótkoterminowych:

Zobowiązania wykazane w bilansie w pasywach w poz. B.III.2- w wysokości 74.345,57 PLN wynikają z:

- zobowiązań wobec kontrahentów: 63.695,50 PLN

w tym: zobowiązania sporne na rzecz firmy „Widar” sp. z o.o. faktura 1/01/15 z dnia 2015-01-22 terminem płatności 2015-02-05 kwota 60.084,38 PLN

- utworzonej rezerwy na wynagrodzenia (niewypłacone premie i nagrody regulaminowe za II półrocze 2015 r.- przewidywana wypłata (wartość brutto) w 2016 roku to kwota 9.824,00 PLN

- zobowiązań stowarzyszenia z tyt. innych rozliczeń z pracownikami w wys. 826,07 PLN

3. Dane porównywalne:

Suma aktywów i pasywów za rok 2014 wyniosła 577.825,89 PLN, natomiast za 2015 r. wyniosła 505.282,84 PLN. Zysk na rok 2014: 174.069,21 PLN. Strata za 2015 rok - 84 334,45 PLN.

II. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem

1. Struktura zrealizowanych przychodów, w tym przychodów określonych statutem w roku 2015 przedstawiała się następująco:

Składki członkowskie	30.484 ,00 PLN
Dotacje ARiMR i Ministra finansów	528.856,82 PLN
Łącznie:	559.340,82 PLN

2. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Załącznik nr 1 – Tabela nr 1

III. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

Do kosztów statutowych zalicza się koszty związane z realizacją poszczególnych programów, których cel jest zgodny z celami statutowymi stowarzyszenia.

Do kosztów administracyjnych zalicza się koszty związane z działalnością organizacji, lecz nie zaliczone do kosztów statutowych, w szczególności koszty obsługi administracyjnej, opłaty bankowe, wynagrodzenia personelu administracyjnego. Koszty przypisane bezpośrednio do działalności statutowej odnoszone są na konta kosztów działalności statutowej natomiast koszty administracyjne odnoszone są na konta kosztów administracyjnych.

Podział kosztów działalności podstawowej	2015
1. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH	54 474,54
2. KOSZTY WEDŁUG PROJEKTÓW, w tym:	547 735,54
zaliczka na funkcjonowanie koszty kwalifikowalne 2015 r.	514 681,94
zaliczka na funkcjonowanie koszty niekwalifikowalne 2015 r.	24 602,00
a) ogółem koszty zaliczka na funkcjonowanie 2015 r	539 283,94
Północny Szlak Rybacki koszty kwalifikowalne 2015 r.	8 413,20
Północny szlak Rybacki koszty niekwalifikowalne 2015 r.	38,40
b) ogółem koszty Północny Szlak Rybacki 2015 r.	8 451,60
Razem :	602 210,08

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego:

W roku 2015 nastąpiła zmiana prezentacji danych w szczególności w rachunku wyników, spowodowana zmianami przepisów o rachunkowości.

W roku 2015 dokonano zmiany prezentacji otrzymanych w 2014 i wydatkowanych na cele inwestycyjne dotacji zmieniając ich status z przychodów zrealizowanych na przychody przyszłych okresów, realizowane w czasie równoległe do amortyzacji środków trwałych w części poniesionych wydatków kwalifikowanych (przychody będą zmniejszane do wysokości odpisów amortyzacyjnych dotyczących środków trwałych sfinansowanych z dotacji do wysokości udziału nakładów kwalifikowanych). Prezentacja ułatwi prawidłową ocenę sytuacji finansowej Stowarzyszenia.

Wynik finansowy za rok 2014 został zmniejszony łącznie o 157 673,87 zł i obniżył się z 174 069,21 zł do 16 395,34 zł.

Na poczet dotacji rozliczanych w czasie przesunięto kwoty:

- 10 426,87 zł – dotacja „Przystanek Ryby” – nakłady kwalifikowane na inwestycje otrzymane i wydatkowane w 2014 na środki trwałe w budowie.
- 147 247 zł – dotacja „Północny Szlak Rybacki”- nakłady kwalifikowane na inwestycje otrzymane i wydatkowane w 2014 na środki trwałe w budowie.

IV. Informacje o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszy statutowych.

Fundusz statutowy w 2015 pozostał bez zmian. Stowarzyszenie za poprzedni rok sprawozdawczy osiągnęło zysk 174.069,21 PLN Jednakże został on w 2015 roku obniżony do kwoty 16 395,34 zł poprzez wyłączenie ze zrealizowanych przychodów roku 2014 kwot dotacji otrzymanych na sfinansowanie nakładów inwestycyjnych. Stąd też zmiana prezentacyjna w pasywach bilansu. Przemieszczenie przychodów pozwoli na bardziej czytelną prezentację bieżącej sytuacji finansowej stowarzyszenia.

Stowarzyszenie ze względu na znaczne zmniejszenie otrzymanych dotacji, za rok podatkowy 2015 poniosło stratę w wysokości 84.334,45 zł. Na stratę wpłynęła głównie wartość wynikająca z faktury nr 1/01/15 z dnia 2015-01-22 wystawionej przez spółkę „Widar” sp. z o.o. Faktura była związana z realizacją projektu „Przystanek Ryby”. Na podstawie przeprowadzonej inwentaryzacji rzeczywiście wykonanych prac budowlanych stwierdzono niezrealizowane umowy na kwotę 60.084,38 zł. Zdaniem Stowarzyszenia faktura została niesłusznie wystawiona w części zakwestionowanych prac – usługa nie została wykonana i nie było tu formalnych podstaw na obciążenie Stowarzyszenia kwotą 60.084,38zł. Kwestia spornych rozliczeń finansowych nie została rozstrzygnięta do dnia zamknięcia roku sprawozdawczego.

W kosztach wynagrodzeń roku 2015 ujęto rezerwę na poczet wynagrodzeń z tyt. premii i nagród za II półrocze 2015 w kwocie 9.824,00 PLN brutto. Przewidywany czas wypłaty - 2016 rok.

V. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

1. **Wykaz grup zabezpieczonych na majątku jednostki / ze wskazaniem jego rodzaju/.**
Nie występują
2. **Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone gwarancje i poręczenia, także wekslowe.**
Nie występują.

VI. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

W latach 2016-2021 przewidywany jest dalszy okres funkcjonowania strategii rozwoju i realizacji obszarów rybackich w gminach: Gmina Miasto Świnoujście, Gmina Międzyzdroje, Gmina Wolin, Gmina Stepnica. Celem strategii jest poprawa jakości życia społeczności związanej z rybactwem.

Szacuje się, że poziom rocznych kosztów ogólnych i aktywizacji Stowarzyszenia w wysokości 275.0000 PLN zostanie pokryty z dotacji, natomiast wkład własny na pokrycie wydatków wyniesie około 14 474 PLN.

W zakresie projektów współpracy średnioroczne dofinansowanie wyniesie około 36 667 zł, zaś wkład własny na poziomie 3 667 zł.

Przewidywany jest znaczący spadek kwot dofinansowania kosztów funkcjonowania LGR w najbliższych latach. W związku z powyższym zachodzi konieczność drastycznej redukcji kosztów oraz zwiększenia przychodów z tytułu składek członkowskich.

"PRONET" Sp. z o.o.
Kierownik Działu Księgowym

Elżbieta Łojek
Biegły Rewident
nr rej. 11378

Andrzej Wypianowski

Tomasz

[Signature]

Krzysztof Wukter

[Signature]

[Signature]

Lokalna Grupa Rybacka

Załącznik nr 1
Tabela nr 1

1.1) Informacja dodatkowa dotycząca środków trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia lub koszt wytworzenia					Stan na koniec roku obrotowego	
	2	4	5	6	7		
	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Przemieszczenie	Odpisy aktualizacyjne			
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Grunty (w tym prawo wieczyst. użytk.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Budynki, budowle	0,00	494 363,47	0,00	0,00	494 363,47		
Urządzenia techniczne i maszyny	33 050,76	0,00	0,00	0,00	33 050,76		
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Pozostałe środki trwałe	15 227,40	0,00	0,00	0,00	15 227,40		
Investycje rozpoczęte	0,00	60 084,38	0,00	60 084,38	0,00		
Zaliczki na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Razem	48 278,16	554 447,85	0,00	60 084,38	542 641,63		
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie - amortyzacja					Wartość netto	
	8	9	10	11	12	13	14
	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Przemieszczenia	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunty (w tym prawo wieczyst. użytk.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, budowle	0,00	17 437,22	0,00	0,00	0,00	17 437,22	476 926,25
Urządzenia techniczne i maszyny	30 936,08	780,84	0,00	0,00	0,00	31 716,92	1 333,84
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	11 801,18	3 426,22	0,00	0,00	0,00	15 227,40	3 426,22
Investycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	42 737,26	21 644,28	0,00	0,00	0,00	64 381,54	478 260,09

Swinoujście, 31.03.2016r.

Sporządził: Aleksandra Piepenbom

"PRONET" Sp. z o.o.
Kierownik Działu Księgowego
Elżbieta Łojek
Biegły Rewident
nr rej. 11378

"PRONET" Sp. z o.o.
ul. Wypiękowskiej 14 B
72-500 Swinoujście
NIP 521-000-03-92

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
na 31-12-2015

WYSZCZEGÓLNIENIE		31-12-2015
0		2
A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ		559 340,82
I. Składki brutto określone statutem		30 484,00
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje		528 856,82
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ		602 210,08
1. Zużycie materiałów i energii		16 240,24
2. Usługi obce		274 441,83
3. Podatki i opłaty		312,13
4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia		275 920,52
5. Amortyzacja		21 644,28
6. Pozostałe		13 651,08
C. POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI, w tym aktualizacja wartości aktywów		19 456,91
D. POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY, w tym aktualizacja wartości aktywów		60 918,56
E. PRZYCHODY FINANSOWE		-
F. KOSZTY FINANSOWE		3,54
G. PODATEK DOCHODOWY		
H. ZYSKI I STRATY (NETTO OGÓŁEM)		- 84 334,45
H.I Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		- 84 334,45
H.II Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Przychody księgowo łącznie	578 797,73
Koszty księgowo łącznie	663 132,18

<u>Zwiększenie przychodów księgowych 2015r z tyt. dotacji otrzymanych</u>	- 8 477,60
- otrzymane dotacje w roku 2014 do wydatkowania w 2015r.- były ujęte do CIT8 w 2014 r.	- 8 477,60
<u>Wylączenia z przychodów podatkowych</u>	- 17 146,45
- rozliczenie w czasie dla potrzeb księgowych otrzymanych dotacji na środki trwałe	- 17 146,45
<u>-Wylączenia z podatkowych kosztów 2015 ogółem</u>	<u>646 016,78</u>
- koszty pokryte z otrzymanych składek członkowskich (do wys. Składek)	30 484,00
- pozostałe koszty nkup	820,58
-rezewy na wynagrodzenia	9 824,00
-odpisy aktualizacyjne wartości aktywów niefinansowych	60 084,38
- koszty statutowe za rok 2014 (WF)	
- amortyzacja 2015 rok	21 644,28
- koszty funkcjonowania i projektów pokryte otrzymanymi dotacjami - wydatki poniesione w roku 2015 zg. Z harmonogramami umów	523 159,54
Zaliczka na funkcjonowanie LGR	514 681,94
Północny Szlak Rybacki	8 477,60
<u>Zwiększenie kosztów podatkowych (wyplaty w 2015 roku) i inne</u>	<u>286,00</u>
- niewypłacone diety komitetów	286,00
- niewypłacone delegacje	-
Podatkowo przychody	553 173,68
w tym dotacje zwolnione zg z art. 17 ust 1pkt 40	30 484,00
w tym dotacje zwolnione zg z art. 17 ust 1pkt 23	520 379,22
Koszty podatkowo	17 401,40
wynik stowarzyszenia poza dotacją zwol. z podatku z tyt działalności statutowej art. 7 ust 1 pkt 4	- 15 090,94
Wynik podatkowo, zwolniony z podatku dochodowego, łącznie w cit8/o	

Świnoujście, 31.03.2016r.

Sporządził: Aleksandra Piepenborn

„PRONET” Sp. z o.o.
Kierownik Działu Księgowym
Elżbieta Łojek
Bięgly Rewident
nr rej. 11372

„PRONET” Sp. z o.o.
ul. Wypiańskiego 34 B
72-602 Swinoujście
NIP: 855-000-36-92

[Signature]

[Signature]
Krzysztof Wukle

[Signature]
Złicdey