

## UCHWAŁA NR 2 /VI/2016

Zarządu Lokalnej Grupy Rybackiej „Zalew Szczeciński”  
z dnia 13 czerwca 2017 roku

**w sprawie:     przyjęcia sprawozdania finansowego za rok 2016.**

Na podstawie §23 pkt 11 Statutu Stowarzyszenia, Zarząd Lokalnej Grupy Rybackiej „Zalew Szczeciński” uchwala co następuje:

### § 1

Przyjmuje *Sprawozdanie finansowe LGR „Zalew Szczeciński” za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016r.*, w tym:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudzień 2016r., który po stronie pasywów i aktywów wykazuje sumę 637 443,18 zł.
- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r. wykazujący stratę netto 30 749,35zł.
- Informację dodatkową.

### § 2

Wykonanie uchwały powierza Kierownikowi Biura LGR.

### § 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

### Załączniki:

1. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 r.
2. Rachunek zysków i start.
3. Informacja dodatkowa dotycząca środków trwałych.

Prezes Zarządu

Ryszard Mroz



Lokalna Grupa Rybacka  
ul. Dworcowa 4  
72-602 Świnoujście

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ  
31 GRUDNIA 2016 R.**

za zgodność z oryginałem  
Data ..... 28. 06. 2017  
Podpis ..... Kierownik Biura LGR  
*Małgorzata Całka*  
Małgorzata Całka

## SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

WPROWADZENIE

BILANS

RACHUNEK WYNIKÓW

INFORMACJA DODATKOWA

za zgodność z oryginałem

Data ..... 2.8.06.2017

Podpis ..... Kierownik Biura LGR

  
Małgorzata Catka

## OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Stosownie do art. 52 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2013r. poz. 330), stowarzyszenie Lokalna Grupa Rybacka przedstawia sprawozdanie finansowe za rok 2016, na które składa się:

1/ bilans sporządzony na dzień 31 grudzień 2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 637.443,18 PLN,

2/ rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący stratę netto 30.749,35 PLN,

3/ informacja dodatkowa.



*złoty*

*Krupich Wale*  
*Andrzej Ligasiewicz*  
*Przewodniczący*

.....  
Zarząd Stowarzyszenia

„PRONET” Sp. z o.o.  
ul. Wyspiańskiego 34 B  
72-600 Świnoujście  
NIP 845-000-36-92

*Przetom*  
.....  
Biuro Rachunkowe

z zgodność z oryginałem  
data ..... 28.06.2017  
podpis ..... Kierownik Biura LGR  
*Małgorzata Całka*  
Małgorzata Całka

Świnoujście, 13.06.2017r.

## 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 2016 r. do 31 grudnia 2016 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.

*za zgodność z oryginałem*

*Data .....2.8.06.2017*

*Podpis .....*

**Kierownik Biura LGR**

*Małgorzata Całka*

NIP 855-157-26-99

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2016

	Stan na:		P A S Y W A	Stan na:
	31.12.2015	31.12.2016		
<b>A K T Y W A</b>				
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>478 260,09</b>	<b>453 200,25</b>	<b>A. FUNDUSZE WŁASNE</b>	<b>(23 768,15)</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz statutowy	32 217,74
II. Rzeczowy majątek trwały	478 260,09	453 200,25	II. Fundusz z aktualizacji wyceny	28 348,56
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Należne wpłaty na fundusz (wielkość ujemna)	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	IV. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	(84 334,45)
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>27 022,75</b>	<b>184 242,93</b>	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	(84 334,45)
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>529 050,99</b>
II. Należności krótkoterminowe	100,03	184 242,93	I. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTOW I POŻYCZEK	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	26 922,72	0,00	II. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00
1. Środki pieniężne	26 922,72	0,00	III. INNE ZOBOWIĄZANIA	74 345,57
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Kredyty i pożyczki	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Inne zobowiązania	64 521,57
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3. Rezerwa na wynagrodzenia	9 824,00
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>505 282,84</b>	<b>637 443,18</b>	4. Zobowiązania na wynagrodzeniach i narzutach na wynagrodzeniach	0,00
			IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE	454 705,42
			<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>505 282,84</b>

/wzł.i.gr./

Świnoujście 31.03.2017 r.

„PRONET” Sp. z o.o.  
ul. Wyspa 199 34 B  
72-600 Świnoujście  
NIP: 855-000-36-92

zgodność z oryginałem  
data ..... 28.06.2017  
odpł: Kierownik Biura LGR  
Małgorzata Całka



## OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI ORAZ METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Księgi rachunkowe Stowarzyszenia prowadzone są na podstawie Ustawy o rachunkowości DZ.U. 2013 rok poz. 330 teks jednolity.  
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 szczególne:

- 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 zgodność z oryginałem  
Data ..... 28.06.2017.....

Podpis .....  
Kierownik Biura LGR  
Małgorzata Całka

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. Uzupelniające 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- w wysokości 176.618,26 PLN wynikają z:

- zobowiązań wobec kontrahentów: 61.968,94 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
- zobowiązań stowarzyszenia z tyt. innych rozliczeń z pracownikami w wys. 816,22 PLN
- zobowiązania na wynagrodzeniach i narzutach na wynagrodzeniach 25.617,41 PLN
- kredyt obrotowy w rachunku bieżącym 88.215,69 PLN.

#### 3. Dane porównywalne:

Suma aktywów i pasywów za rok 2015 wyniosła 505.282,84 PLN, natomiast za 2016 r. wyniosła 637.443,18 PLN. Strata na rok 2015: 84.334,45 PLN. Strata za 2016 rok 30.749,35 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 2016 przedstawiała się następująco:

Składki członkowskie	66.524,50 PLN
Dotacje ARiMR i Ministra finansów	184.270,69 PLN
<b>Łącznie:</b>	<b>250.795,19 PLN</b>

Za zgodność z oryginałem

Data ..... 2.8.06.2017

Podpis .....  
Kierownik Biura LGR

Małgorzata Całka

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	2016 rok
<b>KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH</b>	<b>108 156,73</b>
<b>KOSZTY WEDŁUG PROJEKTÓW</b>	<b>194 197,25</b>
zaliczka na funkcjonowanie koszty kwalifikowalne 2016 r.	184 242,93
zaliczka na funkcjonowanie koszty niekwalifikowalne 2016 r.	9 954,32
<b>Razem :</b>	<b>302 353,98</b>

*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 2016 nie dokonywano zmian sposobu wyceny.

W zgodność z oryginałem  
data .....2.8.06...2017...  
podpis .....Kierownik Biura LGR  
Małgorzata Całka

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

Fundusz statutowy w 2016 pozostał bez zmian. Zgodnie z zasadą współmierności art.6 ust2 ustawy o rachunkowości do kosztów poniesionych na realizację działań w bieżącym 2016 roku przypisane zostały przychody z nimi związane na podstawie umowy o dofinansowanie NR 00001-6523.4-SW11610009/16. Przewidywany wpływ dotacji na konto bankowe Stowarzyszenia 2017r.

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.

Strata ta powiększyła koszty statutowe w roku 2016 i wpłynęła na pogorszenie wyniku finansowego Stowarzyszenia za rok 2016. Bez uwzględniania w kosztach roku 2016 straty za rok 2015, Stowarzyszenie wykazałoby zysk w wysokości 53.585,10 PLN.

Strata wynikająca ze sprawozdania za rok 2016 w wysokości 30.749,35 PLN obciąża koszty statutowe następnego roku sprawozdawczego tj. 2017 r.

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

##### **1. Wykaz grup zabezpieczonych na majątku jednostki / ze wskazaniem jego rodzaju/.**

Bank Spółdzielczy w Wolinie wydał decyzję przyznania kredytu w dniu 28.07.2016 roku na podstawie wniosku nr 25/2016 z dnia 22.07.2016 roku o kredyt obrotowy w rachunku bieżącym. Kredyt został udzielony na finansowanie bieżących potrzeb związanych z prowadzeniem działalności w terminie spłaty do dnia 30.06.2017 roku.

Prawnym zabezpieczeniem spłaty Kredytu jest:

- a) Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, z wystawienia Stowarzyszenia LGR ” Zalew Szczeciński”
- b) Umowa o przelew wierzytelności z rachunku bieżącego (podstawowego) Stowarzyszenia LGR „Zalew Szczeciński”, prowadzonego przez Bank Spółdzielczy w Wolinie obejmująca dotację na koszty ogólne (funkcjonowanie LGR) i koszty aktywizacji (społeczności lokalnych) oraz wpłat z tytułu składek członkowskich.

za zgodność z oryginałem

Data ..... 2.8. 06. 2017

Podpis .....

Kierownik Biura LGR

Małgorzata Całka

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.

*(za zgodność z oryginałem)*

Data .....2.8.06.2017.....

Podpis .....Kierownik Biura LGR

*Małgorzata Calka*



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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
 na 31-12-2016

WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie	Wykonanie
	31.12.2015	31.12.2016
0		
<b>A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ</b>	<b>559 340,82</b>	<b>250 795,19</b>
I. Składki brutto określone statutem	30 484,00	66 524,50
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i darowizny	528 856,82	184 270,69
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ</b>	<b>602 210,08</b>	<b>302 353,98</b>
1. Zużycie materiałów i energii	16 240,24	6 634,96
2. Usługi obce	274 441,83	42 963,77
3. Podatki i opłaty	312,13	174,00
4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	275 920,52	141 476,28
5. Amortyzacja	21 644,28	25 059,84
6. Pozostałe ( w tym strata z lat ubiegłych)	13 651,08	86 045,13
<b>C. POZOSTAŁE PRZYCHODY i ZYSKI, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>19 456,91</b>	<b>23 697,45</b>
<b>D. POZOSTAŁE KOSZTY i STRATY, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>60 922,10</b>	<b>2 888,01</b>
<b>E. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. ZYSK(STRATA) NETTO OGÓŁEM</b>	<b>(84 334,45)</b>	<b>(30 749,35)</b>
<b>F.I Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. II Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)</b>	<b>(84 334,45)</b>	<b>(30 749,35)</b>

Świnoujście 31.03.2017 r.

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

Za zgodność z oryginałem  
 Data .....2.8.06.2017....  
 Podpis .....  
 Kierownik Biura LGR  
 Małgorzata Calka



Lokalna Grupa Rybacka

Załącznik nr 1  
Tabela nr 1

I.1) Informacja dodatkowa dotycząca środków trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia lub koszt wytworzenia				Stan na koniec roku obrotowego			
	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Przemieszczenie	Odpisy aktualizacyjne				
I	2	4	5	6	7			
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	494 363,47	0,00	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			
Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00	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			
<b>Razem</b>	<b>542 641,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>542 641,63</b>			
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie - amortyzacja				Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Przemieszczenia	Inne zwiększenia			Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
I	8	9	10	11	12	13	14	
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	17 437,22	24 279,00	0,00	0,00	41 716,22	476 926,25	452 647,25	
Urządzenia techniczne i maszyny	31 716,92	780,84	0,00	0,00	32 497,76	1 333,84	553,00	
Środki transportu	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
Inwestycje 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	
<b>Razem</b>	<b>64 381,54</b>	<b>25 059,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89 441,38</b>	<b>478 260,09</b>	<b>453 200,25</b>	

za zgodność z oryginałem  
Data .....2.8.2017.....  
Podpis .....  
Kierownik Biura LGR  
Małgorzata Calka

Swinoujście, dnia 31.03.2017 r.

"PROMET" Sp. z o.o.  
ul. W. Wyspiańskiego 20 B  
72-600 Swinoujście  
NIP: 855-000-35-92



RACHUNEK ZYSKOW I STRAT  
na 31-12-2016

	Zaktualizowany 31-12-2016
<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	
<b>A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ</b>	<b>250 795,19</b>
I. Składki brutto określone statutem	66 524,50
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	184 270,69
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ</b>	<b>302 353,98</b>
1. Zużycie materiałów i energii	6 634,96
2. Usługi obce	42 963,77
3. Podatki i opłaty	174,00
4. Wynagrodzenia i narzuły na wynagrodzenia	141 476,28
5. Amortyzacja	25 059,84
6. Pozostałe (w tym strata z lat ubiegłych)	86 045,13
<b>C. POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>23 697,45</b>
<b>D. POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>2 888,01</b>
<b>E. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>-</b>
<b>F. WYNIK FINANSOWY NETTO OGÓŁEM</b>	<b>-</b>
<b>I Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)</b>	<b>- 30 749,35</b>
<b>II Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)</b>	<b>-</b>
<b>Przychody księgowo łącznie</b>	<b>274 492,64</b>
<b>Koszty księgowo łącznie</b>	<b>305 241,99</b>
<b>Zwiększenie przychodów księgowych 2016 r. z tytułu dotacji otrzymanych</b>	<b>- 184 242,93</b>
<b>memoriatowe, wspólnicze ulgię przychodów w 2017 roku do kosztów funkcjonowania w 2016 r.</b>	<b>- 184 242,93</b>
- otrzymane dotacje w roku 2014 do wydatkowania w 2015 r. - były ujęte do CIT8 w 2015 r. wpływ na konto 2016	
<b>Wyłączenia z przychodów podatkowych</b>	<b>- 23 697,45</b>
- rozliczenie w czasie dla potrzeb księgowych otrzymanych dotacji na środki trwałe	- 23 697,45
<b>- Wyłączenia z podatkowych kosztów 2016 opolem</b>	<b>315 065,99</b>
- koszty pokryte z otrzymanych składek członkowskich (do wys. Składek)	21 404,57
- pozostałe koszty nrip	23,20
- koszty operacyjne nrip	1,00
- koszty statutowe za rok 2015 (WF)	84 334,45
- amortyzacja 2016 rok	25 059,84
- koszty funkcjonowania i projektów pokryte otrzymanymi dotacjami - wydatki poniesione w roku 2016 zgi. Z harmonogramami umów	184 242,93
<b>Zaliczka na funkcjonowanie LGR</b>	<b>184 242,93</b>
<b>Pobrano Szlak Rybacki</b>	<b>-</b>
<b>Zwiększenie kosztów podatkowych (wpłaty w 2016 roku) i inne</b>	<b>9 824,00</b>
- rozwiązanie rezerwy na wynagrodzenia	9 824,00
<b>Podatkowo przychody</b>	<b>66 552,26</b>
<b>w tym dotacje zwolnione zgi z nr. 17 ust 1 pkt 40</b>	<b>66 524,50</b>
<b>w tym dotacje zwolnione zgi z nr. 17 ust 1 pkt 23</b>	<b>27,76</b>
<b>Koszty podatkowe</b>	<b>0,00</b>
<b>wynik stowarzyszenia poza dotacją zwol. z podatku z tyt działalności statutowej art. 7 ust 1 pkt 4</b>	<b>66 552,26</b>
<b>Wynik podatkowo, zwolniony z podatku dochodowego, łącznie w ciff/0</b>	<b>66 552,26</b>

za zgodność z oryginałem  
Data ..... 28.06.2017

Podpis ..... IGR

Małgorzata Cuiła

„PRONET” Sp. z o.o.  
ul. Wyspańskiego 34 B  
72-600 Swinoujście  
NIP 855-000-33-92

