Lokalna Grupa Działania "Z Nami Warto"

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2024** do **31.12.2024**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Lokalna Grupa Działania "Z Nami Warto"

Siedziba: Gen. Władysława Sikorskiego 38/, 62-300 Września

Numer identyfikacji podatkowej:
NIP: 7891706543

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Składniki majątku o cenie niższej niż 10.000,00 Stowarzyszenie zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

Składniki majątku o wartości powyżej 10.000,00 zł Stowarzyszenie zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia. Umarzane są według metody liniowej w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Należności wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Środki pieniężne Stowarzyszenia wycenia się w wartości nominalnej.

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Kapitał (fundusz) Stowarzyszenia wykazuje się w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe organizacji pozarządowej Lokalnej Grupy Działania "Z Nami Warto" jest sporządzane zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy o rachunkowości w skład, którego wchodzi:
- bilans,
- rachunek zysków i strat,

- informacja dodatkowa.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

-

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BIURO RACHUNKOWE
PODSADNY
SPÓŁKA Z O.O.
ul. Szkolna 8, 62-300 Września
NIP 7891800822 REGON 525849157

BILANS

Aktywa Dane w PLN	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	**349 467,61**	**370 229,56**
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**349 467,61**	**370 229,56**
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	**3 755 907,90**	**747 414,88**
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	**2 881 327,93**	**461 399,00**
III. Inwestycje krótkoterminowe	**874 579,97**	**286 015,88**
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	**4 105 375,51**	**1 117 644,44**

BIURO RACHUNKOWE
PODSADNY
SPÓŁKA Z O.O.
ul. Szkolna 8, 62-300 Września
NIP 7891800822 REGON 525849157

BILANS

Pasywa Dane w PLN	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	**1 213 122,55**	**274 464,91**
I. Fundusz statutowy	**0,06**	**0,06**
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	**274 464,85**	**670 008,76**
IV. Zysk (strata) netto	**938 657,64**	**-395 543,91**
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**2 892 252,96**	**843 179,53**
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	**8 837,69**	**381 780,53**
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**2 883 415,27**	**461 399,00**
PASYWA RAZEM	**4 105 375,51**	**1 117 644,44**

BIURO RACHUNKOWE
PODSADNY
SPÓŁKA Z O.O.
ul. Szkolna 8, 62-300 Września
NIP 7891800822 REGON 525849157

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	**1 376 689,93**	**540 961,21**
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 376 689,93	540 961,21
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	**416 058,54**	**937 501,16**
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	416 058,54	937 501,16
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	**960 631,39**	**-396 539,95**
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu		
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	**960 631,39**	**-396 539,95**
I. Pozostałe przychody operacyjne	330,00	
J. Pozostałe koszty operacyjne	1 700,00	1 400,00
K. Przychody finansowe		3 147,96
L. Koszty finansowe	20 603,75	751,92
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	**938 657,64**	**-395 543,91**
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	**938 657,64**	**-395 543,91**

BIURO RACHUNKOWE
PODSADNY
SPÓŁKA Z O.O.
ul. Szkolna 8, 62-300 Września
NIP 7891800822 REGON 525849157

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

INFORMACJA DODATKOWA LGD "Z NAMI WARTO" 2024 R.

BIURO RACHUNKOWE
PODSADNY
SPÓŁKA Z O.O.
ul. Szkolna 8, 62-300 Września
NIP 7891800822 REGON 525849157

Informacja dodatkowa

1) ***Informacje o wszelkich zobowiązaniach 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;***

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3 Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

2) ***Informacje o kwotach 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;***

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3) ***Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;***

Na majątek organizacji składają się:

AKTYWA RAZEM	**4 105 375,51**
1. Aktywa trwałe	349 467,61
- rzeczowe aktywa trwałe: budynki i lokale – wiaty rowerowe	207 198,35
- rzeczowe aktywa trwałe: budynki i lokale – ławki solarne	74 543,00
- rzeczowe aktywa trwałe: budynki i lokale – turbiny wiatrowe	67 726,26
2. Aktywa obrotowe	3 755 907,90
- środki finansowe w kasie	0,00
- środki finansowe na rachunku bankowym	874 579,97
PBS (ŚRODKI WŁASNE konto bankowe nr 24_6810)	30 022,29
PBS (FUNKCJONOWANIE LGD konto bankowe nr 57_0060)	378 247,39
PBS (VI PROJEKT WSPÓŁPRACY konto bankowe nr 31_0140)	40,00
PBS (EFRR - REFUNDACJA konto bankowe nr 18_0180)	0,00
PBS (EFS+ - MONITOROWANIE konto bankowe nr 39_0190)	168 987,21
PBS (EFRR – BLOKADA ŚRODKÓW konto bankowe nr 60_0200)	63 716,17
PBS (PS WPR – FUNKCJONOWANIE konto bankowe nr 81_0210)	106 308,07
PBS (EFRR - ZALICZKI konto bankowe nr 94_0170)	127 258,84
- należności	2 881 327,93
- należne wpłaty	0,00
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
PASYWA RAZEM	**4 105 375,51**
3. Pasywa – Fundusz Własny	1 213 122,55
- fundusz statutowy:	0,06
-zysk (strata) z lat ubiegłych	274 464,85
-zysk (strata) z roku bieżącego	938 657,64
4. Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy	2 892 252,96
- zobowiązania wobec dostawców	51,50
- zobowiązania wobec ZUS	5 785,19
- zobowiązania wobec US	1 974,00
- wynagrodzenia	977,00
- przychody przyszłych okresów	2 883 415,27
- środki finansowe na rachunku bankowym technicznym:	50,00
PBS (EFRR - REFUNDACJA konto bankowe nr 18_0180)	50,00

BIURO RACHUNKOWE PODSADNY SPÓŁKA Z O.O.
ul. Szkolna 8, 62-300 Września
NIP 7891800822 REGON 525849157

4) ***Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych;***

Struktura przychodów:	**1 377 019,93**
- składki członkowskie	100 494,00
- darowizny na cele statutowe	6 650,34
- dotacje	1 269 545,59
UM. 00022-6937-UM1500022/16 FUNCJONOWANIE	229 800,00
UM. 00039-6936-UM1520052/23 V PROJEKT WSPÓŁPRACY	189 888,46
UM. 00026-6936-UM1020031/22 VII PROJEKT WSPÓŁPRACY	135 099,00
UM. FEWP.08.01-IZ.00-0003/24-00 EFRR	127 452,34
UM. FEWP.09.05-IZ.00-0001/24-00 EFS+	191 054,29
UM. 00019.UM15.65720.00015.2024 PS WPR	396 251,50
- przychody finansowe, w tym:	0,00
- pozostałe przychody operacyjne, w tym:	330,00
* zwrot płatności z KRS	330,00

5) ***Informacje o strukturze poniesionych kosztów;***

Struktura kosztów:	**415 513,00**
Koszty działalności statutowej, w tym:	393 209,25
- koszty dotyczące dotacji PROW 2014-2020 NR000225-6937 wyprzedzające finansowanie (dotacja otrzymana w roku 2016)	258 781,76
- koszty V Projektu Współpracy nr um. 00039-6936-UM1520052/23	0,00
- koszty VI Projektu Współpracy nr um. 00036-6936-UM1520049/22	0,00
- koszty VII Projektu Współpracy nr um. 00026-6936-UM1020031/22	0,00
- koszty UM. FEWP.08.01-IZ.00-0003/24-00 EFRR – REFUNDACJA	50,00
- koszty UM. FEWP.09.05-IZ.00-0001/24-00 EFS+ - MONITOROWANIE	27 651,63
- koszty UM. FEWP.08.01-IZ.00-0003/24-00 EFRR – BLOKADA ŚRODKÓW	50,00
- koszty UM. 00019.UM15.65720.00015.2024 PS WPR – FUNKCJONOWANIE	96 112,80
- koszty UM. FEWP.08.01-IZ.00-0003/24-00 EFRR – ZALICZKI	193,50
- koszty poniesione ze środków stowarzyszenia	10 369,56
- koszty finansowe, w tym:	20 603,75
* odsetki od nieterminowych zapłat – funkcjonowanie	1,66
* odsetki od umowy pożyczki nr 1458/13 /2023 – środki własne	16 143,59
* ujemne różnice kursowe - wycena bilansowa na dzień 31.12.2024 r. - UM. 00019.UM15.65720.00015.2024 PS WPR w walucie EUR	4 458,50
- pozostałe koszty operacyjne, w tym:	1 700,00
* składka członkowska LGD – sfinansowana ze środków dotacji PROW 2014-2020 NR000225-6937 – funkcjonowanie	1 500,00
* darowizna na cele statutowe GOK w Kołaczkowie – środki własne	200,00

BIURO RACHUNKOWE
PODSADNY
SPÓŁKA Z O.O.
ul. Szkolna 8, 62-300 Września
NIP 7891800822 REGON 525849157

6) ***Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;***

Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego Stowarzyszenia za rok 2024 zysk w wysokości 938 657,64 zł zostanie przeznaczony na bieżącą działalność statutową Stowarzyszenia.

7) ***Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat 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;***

Stowarzyszanie nie posiada statutu organizacji pożytku publicznego.

8) ***Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.***

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych

Zgodnie z art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych zostały wycenione na dzień bilansowy po obowiązujących na ten dzień średnich kursach ustalonych dla określonych walut przez Narodowy Bank Polski. Walutami, które należało objąć w Stowarzyszeniu wyceną na dzień 31.12.2024 r. były: euro (EUR). Podstawą wyceny była tabela A kursów średnich nr 252/A/NBP/2024 z dnia 31.12.2024 r., według której kurs średni EUR wynosił 4,2730 PLN.

BIURO RACHUNKOWE
PODSADNY
SPÓŁKA Z O.O.
ul. Szkolna 8, 62-300 Września
NIP 7891800822 REGON 525849157

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

PODSADNY MARCIN dnia 2025-03-28

LISIECKA MAŁGORZATA dnia 2025-03-28

PRZYJEMSKI MAREK dnia 2025-03-28

ANTKOWIAK JAKUB dnia 2025-03-28

BIURO RACHUNKOWE
PODSADNY
SPÓŁKA Z O.O.
ul. Szkolna 8, 62-300 Września
NIP 7891800822 REGON 525849157