

WPROWADZENIE
I INFORMACJA
DODATKOWA DO
SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO

za okres

od 01.01.2023 r.,

do 31.12.2023 r.

Lokalna Grupa Działania
„Vistula-Terra Culmensis -
Rozwój przez Tradycję”
w Wabczu

Informacje ogólne.

1. Nazwa – **Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Vistula-Terra Culmensis -Rozwój przez Tradycję” w Wabczu**, KRS 0000257011, NIP: 8751490345, REGON: 340172077.
2. Siedzibą Stowarzyszenia jest miejscowość Wabcz.
3. Terenem działania jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej.
4. Stowarzyszenie zgodnie ze statutem prowadzi działalność nieodpłatną, organizuje i finansuje:
 - a) przedsięwzięcia o charakterze informacyjnym lub szkoleniowym, w tym seminariów, szkoleń, konferencji, konkursów i inne,
 - b) imprezy kulturalne, takie jak: festiwale, festyny, targi, pokazy, wystawy i inne, służących zwłaszcza promocji regionu i jego tożsamości kulturowej,
 - c) działalność propagandową, promocyjną, informacyjną i poligraficzną, w tym:
 - opracowanie i druk broszur, folderów, plakatów,
 - opracowanie i rozpowszechnianie innych materiałów o charakterze reklamowym i promocyjnym,
 - d) prowadzenie bezpłatnego doradztwa w zakresie przygotowania projektów inwestycyjnych związanych z ZSRROW,
 - e) współpracę i wymianę doświadczeń z instytucjami publicznymi i organizacjami pozarządowymi działającymi w zakresie objętym celem Stowarzyszenia na poziomie krajowym i międzynarodowym,
 - f) prowadzenie innych działań przewidzianych dla LGD w przepisach SPO,
 - g) podejmowanie innych działań na rzecz poprawy warunków społecznych i infrastrukturalnych na obszarach wiejskich położonych w gminie Chełmno, Stolno, Grudziądz i Lisewo oraz na terenie Miasta Chełmna.

Sprawozdanie finansowe sporządzono z zastosowaniem załącznika nr 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 i 613 oraz z 2014 r. poz. 768) przeznaczonego dla organizacji pozarządowych.

Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2023 – 31.12.2023 r. Działalność Stowarzyszenie w okresie sprawozdawczym prowadzona była w ciągłości, przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Aktywa i pasywa na dzień bilansowy (31.12.2023 r.) wycenione zostały przy zachowaniu zasad ciągłości, w sposób określony w ustawie o rachunkowości.

Księgi prowadzone są techniką komputerową.

1. Stosowane metody wyceny:
 - środki trwale amortyzuje się liniowo, stosując stawki wg Wykazu Rocznych Stawek Amortyzujących znajdujących się w Załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Z 1993 r., Nr 106, poz. 482 z późn. zm.).
 - należności i zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.
 - środki pieniężne, kapitały oraz pozostałe aktywa wykazano w wartości nominalnej.
2. W roku obrotowym nie dokonywano zmian metod księgowości i wyceny.
3. Bilans, Rachunek zysków i strat sporządzony jest na podstawie załącznika nr 6 do ustawy z dnia 29.09.1994 r., o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 i 613 oraz z 2014 r. poz. 768).

Informacje uzupełniające do bilansu:

1) Stowarzyszenie posiada zobowiązania z tytułu:

wierzyciel	tytułem	kwota
Janowska Monika	Pomyłka przy wypłacie wynagrodzenia	2,29 zł
Potulska Magdalena	Pomyłka przy wypłacie wynagrodzenia	5,00 zł
Gmina Lisewo	Pożyczka do 30.06.2024	10 000,00 zł
Gmina Chełmno	Pożyczka do 30.06.2024	60 000,00 zł

Gmina Stolno	Pożyczka do 30.06.2024	10 000,00 zł
Gmina Gruta	Pożyczka do 30.06.2024	10 000,00 zł
Gmina Płużnica	Pożyczka do 30.06.2024	10 000,00 zł
Gmina Rogóżno	Pożyczka do 30.06.2024	10 000,00 zł
Gmina Łasin	Pożyczka do 30.06.2024	10 000,00 zł
Gmina Grudziądz	Pożyczka do 30.06.2024	10 000,00 zł
Gmina Świecie nad Osą	Pożyczka do 30.06.2024	10 000,00 zł
	Razem:	140 007,29 zł

Zobowiązania dotyczące pracowników i zleceniobiorców zostały uregulowane w styczniu 2024 r., pożyczki zostaną uregulowane w terminach wynikających z zawartych umów.

2) Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań z tytułu: dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, zobowiązań dotyczących emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych,

3) Stowarzyszenie nie wypłaciło zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących,

4) Stowarzyszenie nie posiada udziałów (akcji) własnych,

5) Stowarzyszenie posiada należności z tytułu:

dłużnik	tytułem	kwota
Interia	Nadpłata	36,29 zł
Gmina Grudziądz	Zaliczka na realizację programu	2 000,00 zł
Murawska Julita	Pomyłkowo przelana kwota	2,29 zł
	Razem:	2 038,58 zł

Należności zostaną uregulowane po zakończeniu realizacji programów, lub zostaną zwrócone, pomyłkowo przelana kwota została zwrócona w styczniu 2024 r.

Informacje o strukturze przychodów:

Przychody	kwota zł.	wskaźnik. %
Składki członkowskie	45 237,00 zł	4,61%
Dotacja konta podstawowego	44 180,55 zł	4,50%
Przychody Projektu KBiA	405 747,94 zł	41,34%
Przychody Projektu Granty EFS	-104,10 zł	-0,01%
Ożywienie Świetlic Wiejskich	-61,83 zł	-0,01%
Wsparcie przygotowawcze 22	59 200,00 zł	6,03%
Centrum aktywności lokalnej CAL EWA	427 373,71 zł	43,54%
Ogółem przychody	981 573,27 zł	100,00%

Informacje o strukturze kosztów:

Koszty działalności statutowej	kwota zł.	wskaźnik. %
Zużycie materiałów i energii	9 141,31 zł	0,66%

Usługi obce	172 639,73 zł	7,36%
Podatki i opłaty	1 518,75 zł	0,09%
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i inne	349 454,12 zł	17,73%
Amortyzacje	1 191,79 zł	0,16%
Podróże służbowe	9 101,65 zł	0,44%
Pozostałe	99 413,59 zł	73,56%
Razem koszty działalności statutowej	642 460,94 zł	100,00%
Koszty ogólnego zarządu	kwota zł.	wskaźnik. %
Zużycie materiałów i energii	1 200,00 zł	4,49%
Usługi obce	19 725,85 zł	9,69%
Podatki i opłaty	633,05 zł	4,37%
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i inne	8 193,60 zł	34,94%
Pozostałe	123,00 zł	46,51%
Razem koszty ogólnego zarządu	29 875,50 zł	100,00%
Ogółem koszty	672 336,44 zł	

POZOSTAŁE INFORMACJE

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami w 2023 r. daje wynik ujemny, w wysokości 3.280.365,38 zł.

Stowarzyszenie zatrudniało 3 pracowników, zawierano umowy zlecenia i o dzieło.

Sporządzono dnia 8-02-2024 r.