

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA****1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU**

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.

ŚRODKI TRWAŁE	Stan na 01.01.2012	Zwiększenia 2012	Zmniejszenia 2012	Stan na 31.12.2012
Środki trwałe – maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania [grupa 4]	12.798,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	12.798,00 zł
Środki trwałe – narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie [grupa 8]	23.935,81 zł	0,00 zł	0,00 zł	23.935,81 zł
Środki trwałe niskocenne	3.054,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3.054,00 zł

**2/ Wartość gruntów znajdujących się w użytkowaniu wieczystym.**

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

**3/ Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w jednostce nie występuje.

**4/ Podział należności krótkoterminowych według pozycji bilansu pozostałych na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:**

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 roku do 3 lat,
- c/ od 3 lat do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat.

NALEŻNOŚCI	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 lat do 5 lat	powyżej 3 lat
Należności krótkoterminowe	4.525,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

**5/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

**6/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy netto	-67.301,06 zł
2. Proponowany podział:	-67.301,06 zł
a) zwiększenie funduszu statutowego	0,00 zł
b) przeniesienie na wynik finansowy roku następnego	-67.301,06 zł
3. Wynik finansowy niepodzielony	0,00 zł

Wynik finansowy za rok 2012 przeniesiony zostanie w całości na wynik finansowy roku 2013.

**7/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

Rezerwy w jednostce nie występują.

**8/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.**

W 2012 roku jednostka nie tworzyła odpisu aktualizującego na należności.

**9/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu pozostałych na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:**

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 roku do 3 lat,
- c/ od 3 lat do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat.

ZOBOWIĄZANIA	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 lat do 5 lat	powyżej 3 lat
Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

**10/ Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu pozostałych na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:**

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 roku do 3 lat,
- c/ od 3 lat do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat.

ZOBOWIĄZANIA	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 lat do 5 lat	powyżej 3 lat
Kredyty i pożyczki	147.345,52 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Inne zobowiązania	15.047,60 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Funkcjonowanie Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania „Partnerstwo Kaczawskie” jest finansowane z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Aby Stowarzyszenie realizowało projekt, a tym samym ponosiło bieżące koszty jego realizacji m.in. wynagrodzenia pracowników i zobowiązania wobec kontrahentów, Zarząd Stowarzyszenie zaciągnął kredyty na uregulowanie zobowiązań. Po przedstawieniu poniesionych kosztów we wnioskach o płatność w ramach realizacji Umowy, Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego, jako Instytucja Wdrażająca, refunduje poniesione koszty.

**11/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem jego rodzaju.**

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki w okresie sprawozdawczym nie występowały.

**12/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe**

Zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

**2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

**1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.**

W 2012 roku Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Partnerstwo Kaczawskie” zrealizowało przychody oraz koszty bilansowo:

Składki brutto określone statutem	36.600,00
Działalność statutowa odpłatna	0,00
Dotacje uzyskane na programy realizowane w ramach prowadzonej działalności	215.138,80
Przychody finansowe	182,74
Pozostałe przychody operacyjne	0,00

<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>251.921,54</b>
------------------------	-------------------

Koszty z działalności statutowej	3.186,13
Koszty poniesione na programy realizowane w ramach prowadzonej działalności	314.787,31
Koszty finansowe	1.249,16
Pozostałe koszty operacyjne	0,00

<b>RAZEM KOSZTY</b>	<b>319.222,60</b>
---------------------	-------------------

<b>WYNIK - NADWYŻKA KOSZTÓW NAD PRZYCHODAMI</b>	<b>-67.301,06</b>
---	-------------------

W 2012 roku Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Partnerstwo Kaczawskie” zrealizowało przychody oraz koszty podatkowo:

<b>A</b>	<b>PRZYCHODY BILANSOWE</b>	<b>251 921,54</b>
1.	składki członkowskie określone statutem [art. 17 ust. 1 pkt. 40 ustawy o pdop - składki członkowskie członków organizacji politycznych, społecznych i zawodowych - w części nieprzeznaczonej na działalność gospodarczą]	36 600,00
2.	dotacje [art. 17 ust. 1 pkt. 14a, 23, 24, 42, 47, 48, 52 i 53 ustawy o pdop]	215 138,80
3.	działalność statutowa odpłatna [art. 17 ust. 1 pkt 6c) ustawy o pdop - dochody organizacji pożytku publicznego, o których mowa w przepisach o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie - w części przeznaczonej na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej]	0,00
4.	przychody finansowe [ art. 17 ust. 1 pkt ustawy o pdop - odsetki od dochodów lub środków, o których mowa w pkt 23, lokowanych na bankowych rachunkach terminowych]	182,74
<b>B</b>	<b>PRZYCHODY PODATKOWE WOLNE OD PODATKU</b>	<b>251 921,54</b>
<b>C</b>	<b>KOSZTY BILANSOWE</b>	<b>319 222,60</b>
<b>D</b>	<b>WYDATKI NIEBĘDĄCE KOSZTAMI UZYSKANIA PRZYCHODÓW [D1+D2] NA PODSTAWIE:</b>	<b>314 797,31</b>
1.	art. 16 ust. 1 pkt. 21 ustawy o pdop: odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej	10,00
2.	art. 16 ust. 1 pkt. 58 ustawy o pdop: wydatków i kosztów bezpośrednio sfinansowanych z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 14a, 23, 24, 42, 47, 48, 52 i 53, lub ze środków, o których mowa w art. 33 ust. 4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. nr 96, poz. 873, z późn. zm.)	314 787,31
<b>E</b>	<b>KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU [C-D]</b>	<b>4 425,29</b>
<b>F</b>	<b>PODATKOWA NADWYŻKA PRZYCHODÓW NAD KOSZTAMI [A-E]</b>	<b>247 496,25</b>

**3. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH****Informacje o:****1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przeciętne zatrudnienie w roku 2012
Pracownicy umysłowi	3
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0
<b>OGÓŁEM ZATRUDNIENIE</b>	<b>3</b>

Łączne wynagrodzenia wypłacone z umów o pracę w 2012 roku wyniosły 101.160,00 zł brutto.

**2/ Wynagrodzeniach wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących stowarzyszenia.**

W 2012 roku członkowie zarządu nie otrzymali wynagrodzenia.

**3/ Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących stowarzyszenia (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.**

Zdarzenia nie wystąpiły.

**4. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM****1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

**2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

**3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.**

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

## **5. INFORMACJA O ŚRODKACH PIENIĘŻNYCH NA 31 GRUDNIA 2012 ROKU**

Środki pieniężne na kontach bankowych wynoszą: 53.548,85 zł

Środki pieniężne w kasie wynoszą: 70,60 zł

## **6. INFORMACJA O ROZLICZENIACH Z TYTUŁU CIAŻĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ PODATKOWYCH I SKŁADANYCH DEKLARACJI PODATKOWYCH**

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Partnerstwo Kaczawskie” składa następujące deklaracje podatkowe:

- 1) PIT-4R z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych
- 2) CIT-8 z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych

Sporządzono, dnia 15 marca 2013 r.

Sporządziła:

.....  
Sporządziła

.....  
Prezes Zarządu