

UCHWAŁA NR 98/10
Walnego Zebrania Członków Lokalnej Grupy Działania
„Dolina rzeki Grabi”
z dnia 5 maja 2010 r.

podjęta na wniosek Zarządu

w sprawie **uchylenia Uchwały nr 21/10 z dnia 4 marca 2010 roku Walnego Zebrania Członków Lokalnej Grupy Działania „Dolina rzeki Grabi” w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego za rok 2009**

Na podstawie §15. ust. 4, pkt. 5 Statutu Lokalnej Grupy Działania „Dolina rzeki Grabi” uchwala się co następuje:

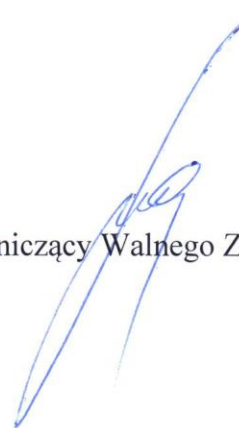
§1.

Uchyla się z dniem 5 maja 2010 roku Uchwałę nr 21/10 z dnia 4 marca 2010 roku Walnego Zebrania Członków Lokalnej Grupy Działania „Dolina rzeki Grabi” w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego za rok 2009.

§2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Przewodniczący Walnego Zebrania



Lokalna Grupa Działania
"Dolina rzeki Grabi"
ul. Batorego 31 lok. 106, 98-100 Łask
tel./fax 43 676 21 30
NIP 8311603911 REGON 100519609
KRS 0000305994

BILANS

(nazwa jednostki)

na dzień

31.12.2009

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539z późn.zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
1	2	początek roku	koniec roku	1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	0,00	36 718,72	A	Fundusze własne	18 785,16	-52 840,16
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy		55 503,88
II	Rzeczowe aktywa trwałe		36 718,72	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	18 785,16	-108 344,04
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	18 785,16	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		-108 344,04
B	Aktywa obrotowe	18 785,16	37 275,01	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	126 833,89
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		123 037,90
II	Należności krótkoterminowe			II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	3 795,99
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania		3 795,99
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	18 785,16	37 275,01	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	18 785,16	37 275,01	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	18 785,16	73 993,73		Suma bilansowa	18 785,16	73 993,73

Data sporządzenia

25.03.2010 v.

Renata Skudlarek

Prezes Zarządu LGD
"Dolina rzeki Grabi"
NIP 8311603911 KRS 0000305994
mgr Anna Doliwa

Podpisy

Grobelny Tomasz
Mednyk E. Ceborn
Prezes Zarządu

(Nazwa jednostki)

Rachunek wyników

na dzień 31.12.2009

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	0,00	55 528,12
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	0,00	55 528,12
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego		
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe przychody określone statutem		55 528,12
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	0,00	32 873,99
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		32 873,99
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	0,00	22 654,13
D.	Koszty administracyjne	3 536,10	200 997,74
1	Zużycie materiałów i energii	1 865,26	83 655,03
2	Usługi obce	784,45	29 764,33
3	Podatki i opłaty		442,50
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		72 144,73
5	Amortyzacja		1 768,62
6	Pozostałe	886,39	13 222,53
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	5 894,17	68 208,00
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)		
G.	Przychody finansowe	16 427,09	1 791,57
H.	Koszty finansowe		
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	18 785,16	-108 344,04
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	18 785,16	-108 344,04
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Data sporządzenia: 25.03.2010 r.

Renata Szkułtaren

Podpisy

Prezes Zarządu LG
"Dolina rzeki Grabi"
NIP 8311603911 KRS 0000305994
mgr Anna Doliwa

[Handwritten signatures and notes]
Zadanie powierzone
Barbara Sytnik
Medynka E
Mewa
P. Kłeci

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2009ROK

ZGODNIE Z ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA FINANSÓW Z DNIA 15
LISTOPADA 2001r § 3 ust 2 /dz. Ustaw 137/

LOKALNEJ GRUPY DZIAŁANIA „DOLINA RZEKI GRABI”

Informacje wstępne

1.1 Stowarzyszenie

Lokalna Grupa Działania „Dolina rzeki Grabi” jest dobrowolnym, samorządnym i trwałym stowarzyszeniem, powołanym na czas nieokreślony, zarejestrowanym w dniu 14.05.2008

1.2 Działalność Stowarzyszenia

Celem działalności Stowarzyszenia jest działanie na rzecz zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich, a w szczególności realizację LSR dla obszarów gmin : Buczek, Dłutów, Dobroń, Drużbice, Łask, Sędziejowice, Widawa, Wodzierady, Żelów, poprzez wspieranie działań na rzecz PROW, promocję regionu zawartego w LSR, aktywizowanie społeczności lokalnej, pobudzanie inicjatyw społecznych, działanie na rzecz ochrony środowiska oraz poprawy jakości życia na terenach wiejskich

1.3 Rejestracja Stowarzyszenia

Stowarzyszenie jest zarejestrowane w Sądzie Rejonowym dla Łodzi –Śródmieścia XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem 0000305994.

1.4 Daty ograniczające rok obrotowy

Przedmiotowe sprawozdania finansowe obejmuje rok obrotowy trwający od 1.01.2009 do 31.12.2009

1.5 Podstawa sporządzonego sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ewidencji komputerowej/ z wykorzystaniem programu finansowo-księgowego WF-FaKir/ prowadzonej w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami – polityką rachunkowości, w sposób zgodny z postanowieniami Ustawy o Rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej.

1.6 Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości.

a. Forma sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia jest sporządzone w wersji uproszczonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej.

b. Wycena aktywów i pasywów

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości. Podstawą wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy były:

- dla rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: ceny ich nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne
- dla niespłaconych zobowiązań: kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy
- dla środków pieniężnych w banku i kasie : ich wartość nominalna w PLN

c. Ewidencja kosztów

Ewidencję i rozliczanie kosztów realizacji zadań statutowych prowadzi się w podziale na poszczególne projekty.

Ewidencję i rozliczanie kosztów administracyjnych prowadzi się wg rodzajów.

d..Ewidencja rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 3500,00zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej początkowej wartości. Ewidencja tych przedmiotów prowadzona jest w ewidencji bilansowej na koncie 013-urządzenia techniczne i maszyny oraz zapisy w księdze inwentarzowej w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych.

Przedmioty o wartości jednostkowej ponad 3500,00zł. wprowadza się do ewidencji bilansowej na koncie 011 „w środki trwałe” oraz w księdze środków trwałych. Odpisy amortyzacyjne ustala się metodą liniową wg obowiązujących zasad i podatkowych stawek amortyzacyjnych. Ewidencja tych przedmiotów prowadzona jest w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3500,00 zł. odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty. Ich kontrola i ewidencja prowadzona jest w ewidencji bilansowej na koncie 020 oprogramowanie komputerowe

1.7 Dane dotyczące roku obrotowego

Rok obrotowy zakończył się wynikiem w wysokości minus 108.344,04 zł. Fundusz Statutowy Stowarzyszenia 55.503,88 zł.

2. Bilans

2.1. Aktywa trwałe

Na koniec 2009r Stowarzyszenie posiadało rzeczowe aktywa trwałe 36.718,72 zł oraz wartości niematerialne i prawne /oprogramowanie komputerowe/ na kwotę 4061,38zł

umorzone jednorazowo z 100 %, pozostałe środki trwałe wg księgi inwentarzowej o wartości 27920,43zł. umorzone w 100%. Nie posiadało należności długoterminowych, inwestycji długoterminowych ani długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

2.2 Aktywa obrotowe

Na koniec 2009r Stowarzyszenie posiadało następujące aktywa obrotowe w łącznej kwocie 37275,01zł - środki pieniężne.

- a) środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych w kwocie 37.274,83zł.
- b) Środki pieniężne w kasie 0, 18zł.

2.3. Fundusze własne

Na koniec 2009r Fundusz Statutowy Stowarzyszenia wyniósł 55.503,88 zł. Wynik finansowy netto za rok obrotowy wyniósł minus 108.344,04 zł. Razem fundusze własne Stowarzyszenia wynosiły minus 52.840,16zł.

2.4 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Na koniec 2009r Stowarzyszenie posiada zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytu w wysokości 123.037,90zł.

Zobowiązania krótkoterminowe na koniec 2009r wynosiły 3.795,99zł.

Łączna wartość Zobowiązań i Rezerw na zobowiązania wynosi 126.833,89zł.

Suma aktywów i pasywów zamyka się kwotą 73.993,73zł.

3. Rachunek wyników

W przychodach i kosztach ujęto wszystkie osiągnięte przychody i poniesione koszty, dotyczące roku 2009 , niezależnie od terminu ich poniesienia.

3.1. Przychody i koszty działalności statutowej

Przychody z działalności statutowej w 2009r wyniosły 55.528,12zł.

- a. Inne przychody określone statutem w kwocie 55.528,12 zł.

Koszty realizacji zadań statutowych wyniosły 32.873,99zł.

Wynik finansowy na działalności statutowej wyniósł 22.654,13zł.

3.2 Koszty administracyjne

W 2009r Stowarzyszenie poniosło koszty administracyjne w łącznej kwocie 200.997,74zł w tym:

a. Zużycie materiałów i energii	83655,03zł	
b. Usługi obce	29764,33zł	
c. Podatki i opłaty	442,50zł	
d. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		72.144,73zł
e. Pozostałe koszty		14.991,15zł

3.3 Pozostałe przychody.

W 2009roku pozostałe przychody wyniosły 68.208,00 zł. jest to dotacja z Urzędu Marszałkowskiego.

3.4 Przychody finansowe

W 2009r przychody finansowe Stowarzyszenia wyniosły 1.791,57 zł.

W 2009r nie było kosztów finansowych.

3.5. Straty i zyski nadzwyczajne

W roku 2009 nie było zysków nadzwyczajnych.

3.6. Wynik finansowy ogółem

Wynik finansowy ogółem wynosi minus 108.344,04 zł.

4. Pozostałe informacje

4.1 Gwarancje , poręczenia i inne zobowiązania związane z działalnością statutową

W 2009r Stowarzyszenie udzieliło poręczenia wekslowego jako zabezpieczenie umowy nr 00011-6932-UM050054/09 o przyznanie pomocy na operację „ Funkcjonowanie Lokalnej Grupy Działania Nabywanie Umiejętności i Aktywizacja w roku 2009” zawartej w dniu 28.09.2009r z UM w Łodzi Departament Funduszu Rozwoju Obszarów Wiejskich, na sumę całkowitego zobowiązania wynikającego z umowy w zakresie wyprzedzającego finansowania kosztów kwalifikowanych operacji /tj. 68.208,00zł/, łącznie z odsetkami, prowizjami i opłatami powstałymi z jakiegokolwiek tytułu.

Udzielono też poręczenia wekslowego w BGK w Łodzi do umowy pożyczki nr PROW431.35.00077.10 z dnia 14 października 2009r do kwoty 340.000zł, której zobowiązania staną się wymagalne po upływie 3 lat od dnia upływu okresu wypowiedzenia umowy pożyczki.

Stowarzyszenie nie posiada innych zobowiązań

4.2. Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

Ponieważ Stowarzyszenie powstało w 2008r w maju ,nie można wskazać tendencji zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

5. Podsumowanie

Mimo iż wynik finansowy za 2009r jest ujemny, nie ma zagrożenia płynności finansowej Stowarzyszenia ponieważ złożono wnioski o refundację kosztów działalności, które będą przeznaczone na spłatę kredytu bankowego i w całości pokrywają zadłużenie.

Alga
Gustaw
Gustaw
Medyka
Medyka
Medyka
Robert
Babara
Uzaga
Prezes Zarządu LGD
Dolina rzeki Grab
NIP 8311603911 KRS 0000305994
mgr Anna Doliwa