

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	100,00	100,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	100,00	100,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	273 954,20	190 020,09
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	273 954,20	190 020,09
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	274 054,20	190 120,09

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	236 371,02	181 459,45
I. Fundusz statutowy	477 138,37	236 371,02
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	-240 767,35	-54 911,57
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	37 683,18	8 660,64
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	37 683,18	8 660,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	274 054,20	190 120,09

Zarząd Jednostki

Lyski 19-03-2019r

(miejscę i datę sporządzenia)

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	124 400,94	275 518,61
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	124 400,94	275 518,61
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	366 051,64	337 078,64
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	366 051,64	337 078,64
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-241 650,70	-61 560,03
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-241 650,70	-61 560,03
I.	Pozostałe przychody operacyjne	350,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	534,58	6 648,46
L.	Koszty finansowe	1,23	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-240 767,35	-54 911,57
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-240 767,35	-54 911,57

Lyski 19-03-2019r

(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....

Informacja dodatkowa do wyniku finansowego na 31 grudnia 2018 r.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia LYSKOR w Lyskach (nr KRS 0000257707) za 2018 r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

1. **Rokiem obrachunkowym i okresem sprawozdawczym** w rozumieniu ustawy o rachunkowości jest rok kalendarzowy od stycznia do grudnia.
2. **Aktywa i pasywa wyceniono następująco:**
 - Stowarzyszenie w ramach projektu POWE-R nabyło grę ekonomiczną on-line zaliczoną do wartości niematerialnych i prawnych podlegającej amortyzacji. Zastosowano zapisy art.16k pkt.7 ustawy o podatku dochodowego osób prawnych i dokonano jednorazowego (100%) odpisu amortyzacyjnego. Ponieważ stanowi to pomoc de minimis wystąpiono do Urzędu Skarbowego w Rybniku o wydanie zaświadczenia o wysokości uzyskanej pomocy.
 - Stowarzyszenie jest członkiem Spółdzielni Socjalnej S.O.S w Lyskach, z tego tytułu w 2017 r. wpłacono na konto tej spółdzielni kwotę 100 zł. co stanowi równowartość jednego udziału.
 - Stowarzyszenie ma środki finansowe tylko w walucie polskiej, wartość nominalna na 31 grudnia 2018 r. wynosiła:
 - środki w kasie wynosiły 159,91 zł
 - stan środków na rachunkach bankowych 189 860,18zł (utworzono na kwotę 69 800 zł lokatę terminowa – trzymiesięczna, odnawialna),
 - Stowarzyszenie nie prowadzi magazynu, zakupione materiały i towary przeznaczane są bezpośrednio do zużycia
 - Fundusz stowarzyszenia w 2018 r. zmniejszył się o wielkość straty bilansowej roku poprzedniego i na 31 grudnia 2018 r. wynosi ogółem 236 371,02 zł, w tym funduszu z PROW poddziałanie 19.4 „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji” – środki z wyprzedzającego finansowania stanowi kwotę 238 629,45zł. {zmniejszyły się wydatki w 2017 r. tj. 170 118,70 zł}
 - Zobowiązania wyceniono wg ceny zakupu saldo zobowiązań na 31 grudnia 2018 r. wynosi 8 660,64 zł to:
 - składki ubezpieczeń społecznych od wynagrodzeń za grudzień 2018r w kwocie 6571,64zł ,
 - podatek dochodowy tzw. pit od wynagrodzeń za grudzień 2018 r. w kwocie 1 351zł,
 - usługi inspektora ochrony danych w kwocie 738zł
 - w/w zobowiązania zostały uregulowanej w wyznaczonym terminie w 2019 r.
3. **Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.**

4. Wynik Finansowy:

Wynik finansowy ustalono zgodnie z załącznikiem 6 ustawy o rachunkowości, prowadzona ewidencja kosztów pozwoliła na podział kosztów wg realizowanych projektów tzn. zgodnie z wymogami jednostek pośredniczących w refundacji kosztów z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

- Ogółem koszty stowarzyszenia za 2018 r. wynoszą 337 078,64 zł z czego:
 - 5 275,69zł to koszty „PROW działanie 19.4 "Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji"
 - 190 845,54zł to koszt " PROW działanie 19.4 „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji” – środki z wyprzedzającego finansowania,
 - 111 472,99 zł. to koszty projektu "Klub Kobiet Aktywnych czyli sukces w szpilkach" współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (RPO WSL 2014-2020),
 - 24 629,25 zł. to koszty projektu współpracy poddziałanie "Przygotowanie i realizacja działań w zakresie współpracy z lokalną grupą działania" projekt pt. "Przedsiębiorczość+

Operatywność+Współpraca+Ekonomia=Rozwój" - akronim POWE-R. (PROW 2014-2020).

- Przychody stowarzyszenia w 2018 r. wynoszą 282 167,07 zł. to:
 - 42 841 zł., to składki członkowskie
 - 140 897,61 zł, to środki otrzymane w ramach projektu "Klub Kobiet Aktywnych czyli sukces w szpilkach",
 - 49 780 zł, to środki otrzymane w ramach projektu "Przedsiębiorczość+ Operatywność Współpraca+Ekonomia= Rozwój" (POWE-R),
 - 20 000 zł. to środki otrzymane w ramach wyprzedzającego finansowania projektu grantowego „Lyskorski Inkubator Inicjatyw Lokalnych” objętego PROW 2014-2020
 - 22 000 zł. to środki otrzymane w ramach wyprzedzającego finansowania projektu grantowego „Aktywni są wśród nas” objętego PROW 2014-2020
 - 6,46 zł. to odsetki uzyskane ze środków pieniężnych w banku
 - 6 642 zł, to otrzymana od kontrahenta kara pieniężna za nietremowaną realizację umowy.

- Stowarzyszenie, finansowy rok 2018 r. zakończyło stratą bilansową w wysokości ogółem 54 911,57 zł, w tym strata na wyodrębnionej ewidencji ” PROW działanie 19.4 „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji” – środki z wyprzedzającego finansowania, wynosi 190 845,54 zł.

Lyski 19-03-2019 r.