

Uchwała nr I/02/2019

**Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Wielkie Jeziora Mazurskie 2020
z dnia 26.06.2019 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Walne Zebranie Członków **Stowarzyszenia Wielkie Jeziora Mazurskie 2020**, działając na podstawie § 17 pkt. 4 statutu, uchwała co następuje:

§ 1

Walne Zebranie Członków **Stowarzyszenia Wielkie Jeziora Mazurskie 2020** zatwierdza sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia za 2018 r. Bilans za 2018 r. stanowi zał. nr 1 do uchwały, Rachunek zysków i strat za 2018 r. stanowi zał. nr 2 do uchwały, Informacje ogólne i uzupełniające do sprawozdania finansowego stanowią zał. nr 3 do uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Walnego Zebrania Stowarzyszenia



Informacja dodatkowa

Stowarzyszenia Wielkie Jeziora Mazurskie 2020

- 1) Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania Stowarzyszenia opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.
- 2) Stowarzyszenie 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 aktywa trwałe stowarzyszenia składają się środki trwałe w postaci wielofunkcyjne drukarki o wartości 4 999,00 zł i umorzeniu w wysokości 3 416,12 zł, laptop wartości 3 999,00 zł i umorzeniu w wysokości 799,80 oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe 5 833,41 zł. Aktywa obrotowe obejmują środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości 1 306 599,18 zł oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w wysokości 10 601,42 zł.

Na pasywa stowarzyszenia składają się wynik finansowy (zysk) z lat ubiegłych w wysokości 376 953,69 zł, wynik finansowy za rok sprawozdawczy 2018 (strata) -318463,71 zł oraz zobowiązania wobec dostawców - 46 954,54 zł, zobowiązanie z tytułu wadium i zabezpieczenia wykonania umów – 526 718,31 zł (w tym długoterminowe 256 718,31 zł), zobowiązania z tytułu środków dofinansowania należnych partnerom w realizowanych projektach – 695 628,46 zł, zobowiązania z tytułu odsetek bankowych do zwrotu dopisanych do rachunków projektów 24,80zł.
- 4) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł: Przychody Stowarzyszenia obejmują składki członkowskie w wysokości 437 170,19 zł, przychody finansowe (odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych) w wysokości 56,10 zł, wadium zatrzymane w związku odmową podpisania umowy w sprawie udzielenia zamówienia publicznego przez wykonawcę w wysokości 50 000,00 zł oraz otrzymane środki dofinansowania projektów 24 703,27zł .
- 5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów: Stowarzyszenie poniosło koszty na działalność statutową w wysokości 830 939,27zł w tym koszty działań związanych z projektami 75479,39zł.
- 6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego: Stowarzyszenie nie tworzy funduszu statutowego.
- 7) Nie dotyczy.
- 8) Wartość pozostałych wartości niematerialnych i prawnych całkowicie umorzonych w momencie przyjęcia do użytkowania wynosi 3 016,83 zł. Wartość pozostałych środków trwałych całkowicie umorzonych w momencie przyjęcia do użytkowania wynosi 13 435,80 zł.

Mikołajki, 29.03.2019r.

Stowarzyszenie Wielkie Jeziora Mazurskie 2020
 11-730 Mikołajki
 ul. Kolejowa 6

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018r.
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	972 249,59	511 873,46
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	972 249,59	461 873,46
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		50 000,00
B.	Koszty działalności statutowej	616 240,44	830 393,27
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	616 240,44	830 393,27
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	356 009,15	-318 519,81
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	356 009,15	-318 519,81
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe	34,19	56,10
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	356 043,34	-318 463,71
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	356 043,34	-318 463,71

Mikołajki, 29.03.2019r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Stowarzyszenia Wielkie Jeziora Mazurskie 2020 za 2018 rok

- 1) *nazwa organizacji:* Stowarzyszenia Wielkie Jeziora Mazurskie 2020 z siedzibą w Mikołajkach,
- 2) *adres:* 11-730 Mikołajki, ul. Kolejowa 6,
- 3) *numer we właściwym rejestrze sądowym:* KRS nr 0000543501
- 4) *wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:* Okres trwania działalności stowarzyszenia nie jest ograniczony,
- 5) *wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:* Roczne sprawozdanie za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. ,
- 6) *wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:* Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie,
- 7) *omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:* Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. Poszczególne składniki aktywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny. Za środki trwałe uznawane są aktywa trwałe o okresie użytkowania dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 16 ustawy o rachunkowości o wartości równej lub przewyższającej 1.500 PLN. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości początkowej nieprzekraczającej granicy 10.000 PLN, określonej dla celów podatku dochodowego od osób prawnych, są amortyzowane w 100% w miesiącu oddania do użytkowania. Podstawą ustalenia amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 PLN jest wykaz stawek amortyzacyjnych, stanowiący załącznik do u.p.d.o.p. Zastosowano liniową metodę amortyzacji. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Stowarzyszenie posiada środki na rachunkach bankowych tylko w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej. Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. W ciągu roku obrotowego zobowiązania krótkoterminowe wyrażone w walucie krajowej wycenia się w wielkości nominalnej. Wynik finansowy netto okresu sprawozdawczego stanowi nadwyżka przechodów nad kosztami. Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie finansowe według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Stowarzyszenie Wielkie Jeziora Mazurskie 2020
 11-730 Mikołajki
 ul. Kolejowa 6
 NIP 8451985700

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

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	6 581,72	10 615,49
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 581,72	4 782,08
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5 833,41
B. AKTYWA OBROTOWE	561 794,57	1 317 200,60
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	536,68	10 601,42
V. Środki pieniężne na rachunku bankowym	561 257,89	1 306 599,18
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	568 376,29	1 327 816,09

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	376 953,69	58 489,98
I. Fundusz statutowy		
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	20 910,35	376 953,69
IV. Zysk (strata) netto	356 043,34	-318 463,71
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	191 422,60	1 269 326,11
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		256 718,31
III. Zobowiązania krótkoterminowe	191 422,60	1 012 607,80
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	568 376,29	1 327 816,09

Mikołajki, 29.03.2019r.

(miejscem i datą sporządzenia)