

## Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Centrum Rozwoju Lokalnego za rok 2017

Stowarzyszenie Centrum Rozwoju Lokalnego zostało wpisane do rejestru Stowarzyszeń i Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Krajowym rejestrze Sądowym pod numerem 0000332814 dnia 17.07.2009r.

Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2017r. – 31 grudnia 2017r.

Księgi rachunkowe Stowarzyszenia prowadzone są przy pomocy programu komputerowego Krawiec FS którego producentem jest Fundacja Baltica.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
1. Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.  
Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1.500,01 zł - 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.  
Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1.500 zł księguje w koszty zużycia materiałów.
  2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.  
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.
  3. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
  4. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Na mocy art. 7 ust 2a ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) zrezygnowano ze stosowania zasady ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości.

Nie tworzy się rezerw na przyszłe straty i świadczenia.

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczne zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie realnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez organizację.

**KSIĘGOWA**

*Malgorzata Flak*

Sporządził

Zawiercie, dn. 27.02.2018r.  
Miejscowość, data

**CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO**

*Janusz Bieńkowski*  
**PREZES**

Zatwierdził

**CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO**

*Katarzyna Bieńkowska*  
**WICEPREZES**

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2017

jednostka obliczeniowa PLN

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		31.12.2017	31.12.2016			31.12.2017	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	382 949,01	328 174,53	A	Fundusz własny	548 767,88	528 538,73
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	382 949,01	328 174,53	II	Pozostałe fundusze		
III	Należności długoterminowe			III	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV	Inwestycje długoterminowe			IV	Zysk (strata) netto	548 767,88	528 538,73
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
B	Aktywa obrotowe	1 462 699,61	291 230,23	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 296 880,74	90 866,03
I	Zapasy	922,95		I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Należności krótkoterminowe	1 214 551,72	54 856,64	II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	141 931,71	234 597,30	III	Zobowiązania krótkoterminowe	105 978,66	3 099,77
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	105 293,23	1 776,29	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 190 902,08	87 766,26
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C)	1 845 648,62	619 404,76		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	1 845 648,62	619 404,76

KSIĘGOWA

27.02.2018r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Małgorzata Flak

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO

Janusz Bieńkowski  
PREZES

24.02.2018r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO

Katarzyna Bieńkowska  
WICEPREZES

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO  
42-400 Zawiercie, ul. Zaparkowa 23  
NIP: 6492261145; REGON: 241300267  
..... KRS: 0000 332 814  
(pieczęć jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2017 - 31.12.2017 .....

jednostka obliczeniowa . PLN .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
A.	Przychody z działalności statutowej	1 226 136,28	720 189,81
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	432 670,30	409 809,52
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	793 465,98	310 380,29
B.	Koszty działalności statutowej	1 211 928,81	737 879,57
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	418 215,33	421 339,28
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	793 713,48	316 540,29
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	14 207,47	-17 689,76
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	2 947,00	47 593,83
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	11 260,47	-65 283,59
I.	Pozostałe przychody operacyjne	541 588,74	591 791,26
J.	Pozostałe koszty operacyjne	5 757,00	59,35
K.	Przychody finansowe	1 675,67	2 090,41
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	548 767,88	528 538,73
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	548 767,88	528 538,73

KSIEGOWA

27.02.2018.  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO  
Janusz Bieńkowski  
PREZES

27.02.2018.  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO  
Katarzyna Bieńkowska  
WICEPREZES



## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2017

Dokument zawiera informacje i wyjaśnienia nieobjęte bilansem oraz rachunkiem zysków i strat niezbędne do oceny gospodarki finansowej jednostki, a w szczególności:

- 1) wszelkie zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych - nie występują
- 2) zaliczki i kredyty udzielone członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii - nie występują.

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

- **AKTYWA**
  - środki trwałe w budowie (382 949,01)
  - zapasy (opakowania) ( 922,95)
  - środki pieniężne w kasie i na rachunkach (141 931,71)
  - należności krótkoterminowe (1 214 551,72)
  - rozliczenia międzyokresowe kosztów (105 293,23)
- **PASYWA**
  - zobowiązania krótkoterminowe (105 978,66)
  - rozliczenia międzyokresowe przychodów (1 190 902,08)
  - wynik finansowy 2017r. (548 767,88)

4) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych;

- **PRZYCHODY**
  - Wpływy z nagród za udział w konkursach (5 000,00)
  - wpływy z 1% PDOF (390 542,56)
  - wpływy ze zbiórki publicznej (37 127,74)
  - dotacje (793 465,98)
  - inne (dodatni wynik z 2016r., refundacja z PFRON(541 588,74))
  - odsetki od środków pieniężnych na r-kach (1 675,67)

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;

- **KOSZTY**
  - działalności statutowej nieodpłatnej (370 443,27)
  - poniesione na realizację zadań z dotacji (841,485,54)
  - działalności statutowej pozostałej – administracyjnej (2 947,00)
  - pozostałe koszty operacyjne (5 757,00)

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego - brak

7) jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego a struktura uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych przedstawia się następująco:

- PRZYCHODY - wpływy z 1% PDOF (390 542,56)
- ROZCHODY - koszty sfinansowane z 1% PDOF (368 992,85)  
- wydatki poniesione na środek trwały (w budowie) (54 774,48)

8) informacje dodatkowe - brak

Data sporządzenia: 27.02.2018 r.

Sporządził:

**KSIEGOWA**

*Malgorzata Flak*  
**Malgorzata Flak**

Zatwierdził:

**CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO**

*Janusz Bieńkowski*  
**PREZES**

**CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO**

*Katarzyna Bieńkowska*  
**WICEPREZES**