

Informacja dodatkowa do bilansu sporządzonego

za okres 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.

Stowarzyszenia Szanse Bezdroży Gmin Powiatu Goleniowskiego.

Przedmiot działalności: Stowarzyszenia Szanse Bezdroży Gmin Powiatu Goleniowskiego.

Podstawowe zasady polityki rachunkowości w Stowarzyszeniu Szanse Bezdroży Gmin Powiatu Goleniowskiego.

- Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu;
- Środki trwałe do kwoty 3.500 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania, natomiast powyżej 3.500 zł wg stawek podatkowych za okres całego roku.
- Wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe) amortyzuje się jednorazowo do kwoty 3.500,00 zł w chwili zakupu
- Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.
- Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych, które przedstawione są w tabeli nr 1

Tabela nr 1

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1.	Koszty zużycia materiałów i energii	13 501,11
2.	Koszty usług obcych	12 693,49
3.	Koszty podatków i innych opłat	3 587,10
4.	Koszty wynagrodzenia	155 852,99
5.	Ubezpieczenie społeczne	22 381,42
6.	Pozostałe koszty rodzajowe: - diety członków Zarządu 17 625,00	23 780,64

	- podróże służbowe	6 155,64	
7.	Koszty finansowe		7 265,75
	Razem		239 062,50

Koszty zużycia materiałów i energii w poz. 1 tabeli w kwocie 13 501,11 zł dotyczą:

1. zakup materiałów biurowych i energii (opłata energii, sprzęt fotograficzny, papier ksero, koperty, długopisy, tonery itp.)

- Wsparcie przygotowawcze - Działanie 19		3 919,89zł
• w tym koszt energii w Bramie Wolińskiej	1 750,00 zł	
- Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji – Poddziałanie 19.4		7 204,93zł
• w tym koszt energii w Bramie Wolińskiej	4 200,00 zł	
- Koszty niekwalifikowalne		2 376,29zł
• w tym koszt energii w Bramie Wolińskiej	2 100,00 zł	

Koszty usług obcych w poz. 2 tabeli w kwocie 12 693,49 zł dotyczą:

1. Opłata za usługi telefoniczne, stron internetowych (domeny), wykonanie gadżetów promocyjnych, tablic stojak na foldery itp.

- Wsparcie przygotowawcze - Działanie 19		3 861,01zł
w tym:		
• telefony	521,03 zł	
• usługa prawna	1 000,00zł	
• usługa transportowa – przeprowadzka biura	1 845,00zł	
• Usługa prawna	1.000,00zł	
- Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji – Poddziałanie 19.4		8 487,01 zł
• telefony	792,07 zł	
• Tablice, stojak na foldery	804,42zł	
• Opłata abonamentu dp programu Finansowo-księgowego Rewizor	424,35 zł	
- Koszty niekwalifikowalne		345,47zł

Koszty innych opłat poz. 3 w kwocie: 3 587,10 zł dotyczą:

(opłaty bankowe, podatek od czynności cywilno-prawnych (pożyczka Gmina Goleniów)

- Wsparcie przygotowawcze - Działanie 19		135,20zł
---	--	-----------------

- Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji – Poddziałanie 19.4	115,60zł
- Koszty niekwalifikowalne	3 336,30zł
• w tym podatek od pożyczki z Gminy Goleniów	3 120,00 zł

Koszty wynagrodzeń w poz. 4 tabeli w kwocie 155 852,99 zł dotyczą:

- Wsparcie przygotowawcze - Działanie 19	61 067,50zł
- wynagrodzeń pracowników etatowych biura	42 475,50zł
- prowadzenie księgowości	7 592,00 zł
- obsługi informatycznej biura, prac związanych z promocją	11 000,00zł
- Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji – Poddziałanie 19.4	66 945,57zł
- wynagrodzeń pracowników etatowych biura	51 103,01 zł
- prowadzenie księgowości	14 232,00 zł
- sprzątanie biura	1 270,56 zł
- szkolenie zasady wdrażania LSR przez społeczność	340,00 zł
- Koszty niekwalifikowalne	27 839,92zł
- wynagrodzeń pracowników etatowych biura	17 599,86 zł
- prowadzenie księgowości	3 796,00 zł
- obsługi informatycznej biura, prac związanych z promocją	2 750,00zł
- Zadania publiczne w ramach Inicjatyw Lokalnych –warsztaty rękodzielnicze	3 694,06 zł

Koszty ubezpieczeń (ZUS) w poz. 5 tabeli w kwocie 22 381,42 zł dotyczą:

- Wsparcie przygotowawcze - Działanie 19	9 084,59zł
- ubezpieczenia społeczne pracowników etatowych biura	7 097,99 zł
- ubezpieczenia społeczne obsługi informatycznej biura, prac związanych z promocją	1 986,60 zł
- Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji – Poddziałanie 19.4	9 698,21zł
- ubezpieczenia społeczne pracowników etatowych biura	9 468,77zł
- ubezpieczenia społeczne sprzątanie biura	229,44 zł
- Koszty niekwalifikowalne	3 598,62 zł
- ubezpieczenia społeczne pracowników etatowych biura	2 796,03 zł
- ubezpieczenia społeczne obsługi informatycznej biura	496,65 zł
- Zadania publiczne w ramach Inicjatyw Lokalnych –warsztaty rękodzielnicze	305,94zł

Pozostałe koszty rodzajowe w poz. 6 tabeli w kwocie 23 780,64 zł

- Wsparcie przygotowawcze - Działanie 19	1 680,06 zł
- podróże służbowe	1 680,06 zł

- Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji – Poddziałanie 19.4	20 491,24 zł
- podróże służbowe	2 866,24zł
- diety członków Zarządu	17 625,00zł
- Koszty niekwalifikowalne	1 609,34zł
- podróże służbowe	1 609,34zł
Koszty finansowe w poz. 7 tabeli w kwocie 7 265,75 zł	
Koszty niekwalifikowalne (odsetki od kredytu z Gminy Goleniów)	7 265,75zł

Tabela nr 2

L.p	Źródła dochodów	Wykonanie na koniec roku 2016 Kwota zł
1.	Dotacja	37 000,00
	Wsparcie przygotowawcze Działanie 19	33 000,00
	Zadania Publiczne w ramach Inicjatyw Lokalnych	4 000,00
2.	Dochody własne:	46 290,00
	1. Składki członkowskie gmin	45 000,00
	2. Składki członkowskie członków Stowarzyszenia	1 290,00
	2. Przychody finansowe –kapitalizacja odsetek i inne	6,61
	Dochody ogółem	83 296,61

Dotacja w kwocie 37 000,00 zł dotyczy:

- rozliczenie końcowe – Wsparcie przygotowawcze Działanie 19	33 000,00 zł
- Zadania Publiczne w ramach Inicjatyw Lokalnych	4 000,00 zł

Dochody własne w kwocie 46 296,61 zł dotyczą:

- składki członkowskie gmin należących do LGD	45 000,00 zł
- Składki członkowskie członków Stowarzyszenia	1 290,00zł
- kapitalizacja odsetek	6,61 zł

Kapitał własny na dzień 31.12.2016r. Wynosi – 43 012,15 zł.**Tabela nr 3**

Lp	Treść	Fundusz podstawowy zł
1.	Stan na początku roku obrotowego	112 753,74
2.	Zwiększenia-zmniejszenia	- 155 765,89
4.	Stan na koniec roku obrotowego	- 43 012,15

Wynik finansowy roku 2016 wyniósł – **155 765,89 zł**, który pomniejsza kapitał własny. Wynik finansowy równoważy się z kwotą wykorzystania w roku 2016 środków finansowych w ramach „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji Poddziałanie 19.4” w celu pokrywania bieżących kosztów Stowarzyszenia w kwocie **154 299,96 zł**. Po rozliczeniu wniosku o płatność kwota zaakceptowana zostanie przyjęta na przychody Stowarzyszenia ($154\,299,96 - 155\,765,89 = -1\,465,95$).

Należności na dzień 31.12.2016r. stanowią kwotę 725 321,15 zł.**Tabela nr 4**

LP	Należności krótkoterminowe	Kwota zł	Rodzaj
1.	Należności krótkoterminowe		
	Inwestycje krótkoterminowe	725 321,15	
	• środki pieniężne w kasie i na r-ku bankowym	723 847,26	
	• należności pozostałe	1 474,05	Rozliczenie z ZUS

Rozliczenie z ZUS wynikają z przełomu roku 2016/2017 rozliczone w m-cu styczniu 2017r.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na 31.12.2016r. stanowią kwotę 600 105,00 zł.

Tabela nr 5

LP	Międzyokresowe rozliczenia	Kwota	Rodzaj
1	Rozliczenia międzyokresowe	600 105,00	- Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji – Poddziałanie 19.4

Są to środki przekazane na rachunek bankowy Stowarzyszenia Szanse Bezdroży Gmin Powiatu Goleniowskiego z przeznaczeniem na - „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji Poddziałanie 19.4” w celu pokrywania bieżących kosztów Stowarzyszenia lecz do dochodu mogą być zaliczone dopiero w momencie uzyskania 100% pewności, że koszty wykazane we wniosku o płatność są wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. Na okres 07.2016-31.12.2017r. przeznaczono do wykorzystania kwotę 366 660,00 zł, do końca roku 2016 wykorzystano 154 299,96 zł z czego wynika, że na rok 2017 pozostała do wykorzystania kwota 212 360,04zł.

Zobowiązania i rezerwy na 31.12.2016r. stanowią kwotę: 4 962,71 zł

Tabela nr 6

LP	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	Kwota	Rodzaj
1.	Z tytułu dostaw i usług	41,81 87,00 4 833,90	FV za : - telefon dot. 2016r., - badania lekarskie pracowników, - za gadzety promocyjne dostarczone 01.2016r.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zostały uregulowane w m-cu 01.2017r.