

INFORMACJA DODATKOWA

I

Informacja dodatkowa do bilansu sporządzonego
za okres 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.

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

II

Wyszczególnienie nr 1

1. Amortyzacja- koszty amortyzacji 1 960,00 zł
2. Koszty zużycia materiałów i energii 47 407,30 zł
3. Koszty pozostałych usług obcych 100 187,01zł
4. Koszty podatków i innych opłat 1 760,00 zł
5. Koszty wynagrodzenia 201 948,79 zł
6. Ubezpieczenie społeczne 27 861,65 zł
7. Podróże służbowe 13 932,15zł
8. Pozostałe koszty rodzajowe 1 850,00 zł
9. Koszty finansowe 4 156,16 Razem 401 063,06 zł

Koszty amortyzacji w kwocie 1 960,00 zł dotyczą:

1) Zakupu zestawu sprzętu biurowego (fax, ksero, drukarka) zakupionego w m-cu 05.2007r.- koszt zakupu to 14 000,00 zł i zgodnie z symbolem 803-2 KŚT przyjęto amortyzację w wysokości 14% rocznie, którą rozpoczęto od roku 2008 co daje kwotę 1 960,00 zł rocznie i jego amortyzacja zakończy się w roku 2015.

2) Zgodnie z polityką rachunkowości stosowaną w Stowarzyszeniu Szanse Bezdroży Gmin Powiatu Goleniowskiego zakupione środki trwałe niskocenne (do 3 500,00 zł) amortyzuje się jednorazowo w momencie zakupu.

Zwrot środków finansowych na zakup tych środków trwałych zostały rozliczone i przekazane Stowarzyszeniu po dokonaniu wydatku na ich zakup i ujęte były w wyniku finansowym jako przychód w roku 2008.

Koszty zużycia materiałów w kwocie 47 407,30 zł dotyczą:

1) Działalności LGD 12 301,50 zł. – zakup wyposażenia biurowego (krzesło, biurko,), materiałów biurowych (papier ksero, koperty, długopisy, tonery itp.)

2) KSOW 233,21zł. materiałów niezbędnych do przeprowadzenia Szkolenia Animatorów Wiejskich

3) LZR 24 076,86 zł zakup namiotów, akcesoriów do jazdy rowerem (kaski, lampki, rękawice, trąbka, szalik, flagi, kamizelki odblaskowe itp.),

4) Koszty niekwalifikowane 10 795,73 zł. Zakup ławek i stołów piwnych, (pr. spożywcze- spotkania Rady, spotkanie wigilijne, słuchawki do komputera, środki czystości, gniazdko do komputera, certyfikat-druki, płyty CD)

Koszty pozostałych usług obcych kwocie 100 187,01 zł dotyczą:

1) Działalności LGD 47 622,89 zł. (koszty usług bankowych, pocztowych, telekomunikacyjnych, utrzymania domeny, napraw i konserwacja sprzętu biurowego, najmu pomieszczeń biurowych, badań ewaluacyjnych, promocyjnych, transportowych – wyjazdy ,zakup powierzchni wystawienniczej, wyżywienia, noclegów, szkoleń, nadzoru nad stronami www.szansebezdrozy.pl,www.agropowiat.pl)

2) KSOW 33 749,18 zł. w tym: koszt wykładowców, noclegi i wyżywienie - Szkoła Animatorów Wiejskich,

3) Projekty współpracy - LZR 17 080,09 zł.(koszt ubezpieczenia, transportu, usługi medycznej, wyżywienia, sanitariatów, wynajmu sceny, zabezpieczenia ładu i porządku)

4) Koszty niekwalifikowalne 1 734,85 zł. – abonament roczny do programu finansowo-księgowego, badania lekarskie pracowników, transport, usługa gastronomiczna podczas wyjazdu na szkolenie, prowizje bankowe).

Koszty podatków i innych opłat w kwocie: 1 760,00 zł dotyczą:

1) Podatek od umowy pożyczki z Gminą Goleniów – 1 600,00 zł

2) Opłata za interpretację indywidualną – Izba Skarbowa 160,00 zł

Koszty wynagrodzeń w kwocie 201 948,79 zł dotyczą:

1) Działalności LGD 190 944,32 zł

b. koszty wynagrodzeń pracowników etatowych biura 133 533,85 zł.

c. wynagrodzeń za prowadzenie księgowości 18 000,00 zł.

d. wynagrodzenia za realizację zadań promocyjnych 3 600,00 zł.– członkowie zarządu

e. wynagrodzenia za realizację zadań aktywizacyjnych w ramach Funkcjonowania LGD- 33 224,76

f. wynagrodzenie za objazd po gospodarstwach agroturystycznych – Stepnica, Kartlewo 1 585,71 zł

g. ewaluacja 1 000,00 zł

1) KSOW - 6 854,47 zł. (koszt wykładowców - Szkoła Animatorów Wiejskich,

2) LZR 4 150,00 zł. (wynagrodzenie koordynatora i obsługi medycznej).

Koszty ubezpieczeń (ZUS) w poz. 5 tabeli w kwocie 27 861,65 zł dotyczą:

1) Działalności LGD 26 978,62 zł. - koszty ubezpieczenie społeczne pracowników etatowych biura

2) SAW 883,03 zł. (ubezpieczenie społeczne wykładowcy).

Koszty podróży służbowych w poz. 6 tabeli w kwocie 13 93

1. Dotacja 387 803,07

Zaliczenie do przychodu środków wydanych w roku 2011 a zaliczanych do dochodu dopiero po wpływie ich na konto LGD: 289 286,26 zł

Zaliczenie do dochodów środków za realizację LIZ roku: 9 774,65 zł

Wpływ środków z tytułu zrealizowanych działań: 88 742,16 zł

- Szkoła Animatorów Wiejskich : 39 302,92 zł

- Zwrot z projektu POKL „Ekran na świat”: 49 439,24 zł

2. Dochody własne: 44 267,08

1. Sprzedaż produktów i zrównanych z nimi 14 100,00,

2. Składki członkowskie 29 000,00

3. Pozostałe przychody operacyjne 763,70

4. Przychody finansowe (odsetki) 403,38

Dochody ogółem 432 070,15

Dotacja w kwocie 387 803,07zł dotyczy:

Poz. 1 w ramach dotacji w kwocie 289 286,26 zł dotyczy środków z Funkcjonowania LGD, które zalicza się do dochodu dopiero po otrzymaniu na konto, po zatwierdzeniu sprawozdań i wniosków o płatność. W bilansie roku 2012 widnieją w pozycji zobowiązania krótkoterminowe .

Poz. 2 w ramach dotacji w kwocie 9 774,65 zł – dotyczy środków otrzymanych za zadania zrealizowane w ramach projektów współpracy w roku 2011 - LIZ

Poz. 3 w ramach dotacji w kwocie 88 742,16zł dotyczy środków otrzymanych w roku obrotowym 2012 za zrealizowane działania :

a) w ramach KSOW w kwocie 39 302,92 zł w roku 2012

b) projekt „Ekran na świat” w ramach POKL w kwocie 49 439,24zł.

Dochody własne w kwocie 44 267,08 zł dotyczą:

IV

Kapitał własny na dzień 31.12.2012r. wynosi: - 340 417,90 zł.

Stan na początku roku obrotowego - 371 424,99

Zwiększenia-zmniejszenia - 31 007,09

Stan na koniec roku obrotowego - 340 417,90

V

Należności na dzień 31.12.2012r. stanowią kwotę: 19 644,29 zł.

Należności krótkoterminowe:

Inwestycje krótkoterminowe - 19 644,29

środki pieniężne w kasie i na r-ku bankowym - 19 644,29

VI

Zobowiązania i rezerwy na 31.12.2012r. stanowią kwotę: 358 937,89 zł.

LP Zobowiązania krótkoterminowe Kwota Rodzaj

1. Kredyty i pożyczki	81 171,69	Gmina Goleniów
	- 80 000,00	pożyczka
	- 1 171,69	odsetki od pożyczki
	41 492,52	„Leaderowskie Złoty Rowerowe”

236 273,68 Pożyczka BGK- Funkcjonowanie LGD

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na 31.12.2012r. stanowią kwotę 85,98 zł.

Międzyokresowe rozliczenia kosztów: Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów -85,98 zł Fv za telefon w której ujęto koszty roku 2012 oraz abonament na m-c styczeń 2013r.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów:

1) Rozliczenie finansowania Funkcjonowania Lokalnej Grupy Działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja (pożyczka z Gminy Goleniów i banku BGK) będą regulowane w miarę otrzymywania środków po weryfikacji i zatwierdzeniu wniosków o płatność.

Za realizację I etapu roku 2012 tj. za okres 01.01-30.06.2012r środki wpłynęły w miesiącu marcu 2013r. na konto Stowarzyszenia.

Za realizację II etapu 2012r. tj. za okres 01.07-31.12.2012r. złożono wniosek o płatność w miesiącu styczniu 2013r. (jest w trakcie weryfikacji). Za ten okres środki otrzymamy prawdopodobnie do 30. 05.2013r.

2) rozliczenie projektu współpracy Leaderowskich Złotów Rowerowych, na które wydatkowano środki własne nastąpi do 31.05.2013r.

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wraz z pochodnymi ,podatku i pozostałymi rozrachunkami z pracownikami na 31.12.2012r. stanowią kwotę: 1 172,71 zł.

Zobowiązania z tyt. wynagrodzenia i pochodnych oraz podatku:

856,00 zł - za opracowanie ewaluacji

Urząd Skarbowy - 156,00 - podatek za m-c 12.2012r

ZUS - 160,71 zł - składka zdrowotna za 12/2012

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i innych na 31.12.2012r. stanowią kwotę: 2 277,57 zł

Zobowiązania z tyt. dostaw i usług:

Goleniowski Dom Kultury - 2100,00 zł - (wynajem biura)

-PTK Centertel - 79,95 - Otrzymana FV 01.2013r.

-Netia S.A. - 91,83 - FV otrzymana 01.2013r.

- pozostałe - 5,79 - Odsetki od FV ZSO

VII

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, podatków zostały uregulowane w m-cu 01.2013r.

Sporządzono dnia:2013-04-03