

Informacje uzupełniające

do bilansu za 2015 rok



**PARTNERSTWO BORÓW
NIEMODLIŃSKICH**

1 Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, 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 są ujawniane odrębnie

Tabela 1 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (pasywa bilansu – poz. B)

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------|--|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu pożyczek, w tym: | 120 939,97 | 45 415,51 | 166 355,48 | 0,00 |
| | a) pożyczka udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowalnych operacji realizowanej w ramach działania 4.21 Wdrażanie projektów współpracy objętego PROW na lata 2007-2013 | 93 939,97 | 0,00 | 93 939,97 | 0,00 |
| | b) pożyczka udzielona przez Jadwigę Wójciak z przeznaczeniem na finansowanie nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 11 000,00 | 0,00 | 11 000,00 | 0,00 |
| | c) pożyczka udzielona przez Daniela Podobińskiego z przeznaczeniem na finansowanie nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 16 000,00 | 0,00 | 16 000,00 | 0,00 |
| | d) pożyczka udzielona przez Maję Koniecznyńską z przeznaczeniem na finansowanie nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 |
| | e) pożyczka udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowalnych operacji realizowanej w ramach działania 4.31 Funkcjonowanie lokalnej grupy działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja objętego PROW na lata 2007-2013 | 0,00 | 39 415,51 | 39 415,51 | 0,00 |
| 2. | Pozostałe zobowiązania, w tym: | 3 171,00 | 24,00 | 3 195,00 | 0,00 |
| | a) nienależnie wpłacone kwoty | 96,00 | 24,00 | 120,00 | 0,00 |
| | b) z tytułu dostaw i usług | 3 075,00 | 0,00 | 3 075,00 | 0,00 |
| 3. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: | 10 261,12 | 181 464,00 | 184 406,04 | 7 319,08 |
| | a) składki członkowskie | 768,00 | 38 764,00 | 39 076,00 | 456,00 |

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|--|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| | b) wyprzedzające finansowanie w ramach działania 4.21 Wdrażanie projektów współpracy objętego PROW na lata 2007-2013 (projekt współpracy „Między Odrą a Nysą Kłodzką”) | 3 013,09 | 0,00 | 3 013,09 | 0,00 |
| | c) dotacja na realizację lokalnego konkursu grantowego w ramach Programu „Działaj Lokalnie VIII” (edycja 2014/2015) | 6 480,03 | 0,00 | 6 480,03 | 0,00 |
| | d) dotacja na realizację lokalnego konkursu grantowego w ramach Programu „Działaj Lokalnie IX” (edycja 2015/2016) | 0,00 | 50 000,00 | 43 136,93 | 6 863,07 |
| | e) pomoc finansowa przyznana na realizację operacji w ramach poddziałania „Wsparcie przygotowawcze” objętego PROW na lata 2014-2020 | 0,00 | 92 400,00 | 92 400,00 | 0,00 |
| | f) Inicjatywa Działaj Lokalnie | 0,00 | 300,00 | 299,99 | 0,01 |
| Razem zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 134 372,09 | 226 903,51 | 353 956,52 | 7 319,08 |

Tabela 2 Charakter i forma wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

| Lp. | Wyszczególnienie | Rodzaj ustanowionego zabezpieczenia |
|-----|--|-------------------------------------|
| 1. | Umowa pożyczki nr PROW431.35.05261.16 na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowalnych operacji realizowanej w ramach działania 4.31 Funkcjonowanie lokalnej grupy działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja objętego PROW na lata 2007-2013 | weksel własny in blanco |
| 2. | Umowa o przyznaniu pomocy nr 00008-6934-UM08000010/15 w ramach poddziałania „Wsparcie przygotowawcze”; działanie Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER objętego PROW na lata 2014-2020 | weksel własny in blanco |

2 Kwota zaliczek i kredytów udzielonych 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

Stowarzyszenie nie udzieliło pożyczki ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

3 O udziałach (akcjach) własnych

Stowarzyszenie nie posiada udziałów (akcji) własnych.

4 Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Tabela 3 Środki trwałe

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa BO | Zwiększenie wartości początkowej | Zmniejszenie wartości początkowej | Wartość początkowa BZ (3 + 4 - 5) |
|-----|---|-----------------------|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Zestaw komputerowy – komputer Nefryt 4000 performa oraz monitor LG Inflatron W2241S | 4 200,00 | 0,00 | 0,00 | 4 200,00 |
| 2. | Projektor multimedialny Epson EMP-TW680 | 3 548,98 | 0,00 | 0,00 | 3 548,98 |
| 3. | Meble kuchenne na wymiar | 3 600,00 | 0,00 | 0,00 | 3 600,00 |

| Umorzenie BO | Zwiększenia | Zmniejszenia | Umorzenie BZ (7 + 8 - 9) | Wartość netto BO (3 - 7) | Wartość netto BZ (6 - 10) |
|--------------|-------------|--------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 4 200,00 | 0,00 | 0,00 | 4 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 548,98 | 0,00 | 0,00 | 3 548,98 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 120,00 | 0,00 | 120,00 | 3 600,00 | 3 480,00 |

Tabela 4 Wartości niematerialne i prawne

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa BO | Zwiększenie wartości początkowej | Zmniejszenie wartości początkowej | Wartość początkowa BZ (3 + 4 - 5) |
|-----|---|-----------------------|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Autorskie prawa majątkowe do utworu literackiego o roboczym tytule „Kalendarz Borów Niemodlińskich” | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |

| Umorzenie BO | Zwiększenia | Zmniejszenia | Umorzenie BZ (7 + 8 - 9) | Wartość netto BO (3 - 7) | Wartość netto BZ (6 - 10) |
|--------------|-------------|--------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |

Tabela 5 Aktywa obrotowe (aktywa bilansu – poz. B)

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|------------------------------|---|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| 1. | Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych, w tym: | 0,00 | 1 880,00 | 1 593,40 | 286,60 |
| | a) towary handlowe (płyta CD z filmem przyrodniczym pt. Bory Niemodlińskie. Ludzie i las) | 0,00 | 1 880,00 | 1 593,40 | 286,60 |
| 2. | Należności krótkoterminowe, w tym: | 877,96 | 38 764,00 | 39 077,00 | 564,96 |
| | a) nadpłata nienależnie opłaconych składek ZUS | 109,96 | 0,00 | 0,00 | 109,96 |
| | b) składki członkowskie | 768,00 | 38 764,00 | 39 077,00 | 455,00 |
| 3. | Inwestycje krótkoterminowe, w tym: | 1 531,70 | 790 904,62 | 600 609,84 | 191 826,48 |
| | a) środki pieniężne w kasie | 0,00 | 331,40 | 250,00 | 81,40 |
| | b) środki pieniężne na rachunku bieżącym BS Namysłów 22 8890 0001 0636 3185 2006 0001 | 1 311,34 | 720 946,04 | 537 376,37 | 184 881,01 |
| | c) środki pieniężne na rachunku pomocniczym BS Namysłów 92 8890 0001 0636 3185 2006 0002 | 0,00 | 58 176,40 | 51 312,33 | 6 864,07 |
| | d) środki pieniężne na rachunku środków własnych BGK 33 1130 1219 0026 3131 2620 0001 | 220,36 | 661,59 | 881,95 | 0,00 |
| | e) środki pieniężne na rachunku środków własnych BGK 76 1130 1219 0026 3131 2620 0003 | 0,00 | 10 789,19 | 10 789,19 | 0,00 |
| Razem aktywa obrotowe | | 2 409,66 | 831 548,62 | 641 280,24 | 192 678,04 |

Tabela 6 Kapitał (fundusz) własny (pasywa bilansu - poz. A)

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1. | Wynik finansowy netto za rok obrotowy | - 131 962,43 | 198 838,96 |

5 Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

Tabela 7 Struktura przychodów podstawowej działalności operacyjnej

| Lp. | Wyszczególnienie | 2014 | | 2015 | |
|-----|--|------------------|-------------|------------------|-------------|
| | | zł | % | zł | % |
| 1. | Składki członkowskie, w tym: | 33 611,50 | 8,18 | 39 076,00 | 5,18 |
| | a) składki wpłacone przez JST | 31 615,50 | - | 36 892,00 | - |
| | b) składki wpłacone przez pozostałych członków | 1 996,00 | - | 2 184,00 | - |
| 2. | Darowizny, w tym: | 8 505,00 | 2,07 | 2 275,00 | 0,30 |
| | a) darowizny od osób fizycznych | 505,00 | - | 275,00 | - |
| | b) darowizny od osób prawnych | 8 000,00 | - | 2 000,00 | - |
| 3. | Przychody z 1% pdof, w tym: | 1 498,40 | 0,36 | 1 749,50 | 0,23 |
| | a) I US Opole | 227,80 | - | - | - |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2014 | | 2015 | |
|---|---|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | | zł | % | zł | % |
| | b) II US Opole | 808,20 | - | 1 256,10 | - |
| | c) US Nysa | 451,10 | - | 304,20 | - |
| | d) US Namysłów | 11,30 | - | - | - |
| | e) US Brzeg | - | - | 86,00 | - |
| | f) US Wrocław Krzyki | - | - | 103,20 | - |
| 4. | Dotacje/refundacje, w tym: | 211 774,93 | 51,50 | 709 524,14 | 94,07 |
| | a) Wdrażanie projektów współpracy (PROW 2007-2013) | 32 807,31 | - | 129 234,02 | - |
| | b) Funkcjonowanie lokalnej grupy działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja (PROW 2007-2013) | 141 029,13 | - | 438 478,89 | - |
| | c) Wsparcie przygotowawcze (PROW 2014-2020) | - | - | 92 400,00 | - |
| | d) Program „Działaj Lokalnie” (PAFW) | 34 938,49 | - | 49 111,24 | - |
| | e) Kampania 1% (PAFW) | 3 000,00 | - | - | - |
| | f) Inicjatywa Działaj Lokalnie | - | - | 299,99 | - |
| 5. | Działalność statutowa odpłatna, w tym: | 13 659,83 | 3,32 | 1 593,40 | 0,22 |
| | a) organizacja wizyt studyjnych | 13 659,83 | - | - | - |
| | b) sprzedaż płyt CD („Bory Niemodlińskie. Ludzie i las) | - | - | 1 593,40 | - |
| 6. | Pozostałe przychody statutowe, w tym: | 142 179,13 | 34,57 | 0,00 | 0,00 |
| | a) wynik finansowy netto za poprzedni rok | 141 778,73 | - | - | - |
| | b) inne przychody | 400,40 | - | - | - |
| Razem przychody podstawowej działalności operacyjnej | | 411 228,79 | 100,00 | 754 218,04 | 100,00 |

Tabela 8 - Struktura pozostałych przychodów i zysków

| Lp. | Wyszczególnienie | 2014 | | 2015 | |
|--|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | zł | % | zł | % |
| 1. | Przychody finansowe – odsetki | 2,36 | 1,55 | 0,87 | 0,12 |
| 2. | Pozostałe przychody operacyjne | 150,08 | 98,45 | 700,24 | 99,88 |
| Razem pozostałe przychody i zyski | | 152,44 | 100,00 | 701,11 | 100,00 |

6 Informacje o strukturze kosztów

Tabela 9 Struktura kosztów podstawowej działalności operacyjnej – koszty wg rodzajów

| Lp. | Wyszczególnienie | 2014 | | 2015 | |
|--|---|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | | zł | % | zł | % |
| 1. | Amortyzacja | 0,00 | 0,00 | 120,00 | 0,02 |
| 2. | Zużycie materiałów i energii | 8 144,20 | 1,49 | 32 919,39 | 6,00 |
| 3. | Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 290 702,70 | 53,52 | 211 658,26 | 38,55 |
| 4. | Pozostałe koszty | 244 366,33 | 44,99 | 304 348,60 | 55,43 |
| Razem koszty podstawowej działalności operacyjnej | | 543 213,23 | 100,00 | 549 046,25 | 100,00 |

Tabela 10 Struktura kosztów podstawowej działalności operacyjnej - koszty wg typów działalności

| Lp. | Wyszczególnienie | 2014 | | 2015 | |
|-----|---|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| | | zł | % | zł | % |
| 1. | Działalność statutowa nieodpłatna, w tym: | 528 601,56 | 97,31 | 539 821,33 | 98,32 |
| | a) Funkcjonowanie lokalnej grupy działania, nabywanie | 300 889,09 | - | 137 654,98 | - |

| | | | | | |
|--|--|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | umiejętności i aktywizacja (PROW 2007-2013) | | | | |
| | b) Wdrażanie projektów współpracy (PROW 2007-2013) | 146 606,33 | - | 15 435,00 | - |
| | c) Wsparcie przygotowawcze (PROW 2014-2020) | - | - | 132 000,00 | - |
| | d) Program „Działaj Lokalnie” (PAFW) | 59 583,28 | - | 68 622,88 | - |
| | e) Kampania 1% (PAFW) | 4 969,07 | - | - | - |
| | f) Inicjatywa Działaj Lokalnie | - | - | 6 269,12 | - |
| | g) Pozostała działalność statutowa nieodpłatna | 16 553,79 | - | 179 839,35 | - |
| 2. | Działalność statutowa odpłatna | 13 659,83 | 2,51 | 1 593,40 | 0,29 |
| 3. | Koszty administracyjne | 950,84 | 0,18 | 7 631,52 | 1,39 |
| Razem koszty podstawowej działalności operacyjnej | | 543 213,23 | 100,00 | 549 046,25 | 100,00 |

Tabela 11 Struktura pozostałych kosztów i strat

| Lp. | Wyszczególnienie | 2014 | | 2015 | |
|--|---|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| | | zł | % | zł | % |
| 1. | Koszty finansowe, w tym: | 130,36 | 99,95 | 845,91 | 13,99 |
| | a) odsetki i prowizje od pożyczek | 130,36 | - | 844,76 | - |
| | b) odsetki z tytułu nieterminowej spłaty zobowiązań | - | - | 1,15 | - |
| 2. | Pozostałe koszty operacyjne, w tym: | 0,07 | 0,05 | 5 200,03 | 86,01 |
| | a) kary umowne | - | - | 5 000,00 | - |
| | b) składki na rzecz organizacji i stowarzyszeń | - | - | 200,00 | - |
| | b) inne koszty | 0,07 | - | 0,03 | - |
| Razem pozostałe koszty i straty | | 130,43 | 100,00 | 6 045,94 | 100,00 |

W 2015 r. Stowarzyszenie zapłaciło podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 988,00 zł od środków, które nie zostały przeznaczone na cele statutowe (kara umowna oraz składka na rzecz innego stowarzyszenia).

Niemodlin, dnia 17.02.2016 r.

Sporządziła:

Księgowa – Maja Koniecznyńska

Zatwierdził: Zarząd Partnerstwa Borów Niemodlińskich w składzie

Prezes Zarządu – Jadwiga Wójciak

Zastępca Prezesa – Łukasz Litwinowicz

Skarbnik – Maria Bernacka

Sekretarz – Zygmunt Knura

Członek Zarządu – Joanna Słodkowska-Mędrecka

Członek Zarządu – Mariusz Nieckarz

Członek Zarządu – Aneta Lissy-Kluczny

Członek Zarządu – Bogumiła Kalinowska-Ilków