

Wprowadzenie

do sprawozdania finansowego za 2020 rok



**PARTNERSTWO BORÓW
NIEMODLIŃSKICH**

1 Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Stowarzyszenie Partnerstwo Borów Niemodlińskich
Rynek 52, 49-100 Niemodlin
NIP: 9910392817, KRS: 0000252107

2 Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności stowarzyszenia jest nieograniczony.

3 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

4 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 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenie dla kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności.

5 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

W myśl art. 32 ust. 7 oraz art. 33 ust. 1 ustawy o rachunkowości Stowarzyszenie dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych według podatkowych stawek i metod amortyzacji.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według wartości początkowej po pomniejszeniu o dotychczasowe odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne);
- 2) należności w kwotach wymaganej zapłaty;
- 3) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej;
- 4) zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty;
- 5) rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenione zostały w równowartości nie wydatkowanych do dnia bilansowego środków finansowych otrzymanych na realizowane projekty oraz w wartości składek nieopłaconych przez członków stowarzyszenia;

- 6) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wynik finansowy stanowi różnicę pomiędzy osiągniętymi przychodami a poniesionymi kosztami. Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w art. 42 ust. 1 ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 z późn. zm.)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z zastosowaniem art. 46 ust. 5 pkt 6, art. 47 ust. 4 pkt 6 oraz art. 48 ust. 5 ustawy o rachunkowości.

Niemodlin, dnia 09-03-2021 r.

Sporządziła:

Księgowa – Maja Konieczńska

Zatwierdził: Zarząd Partnerstwa Borów Niemodlińskich w składzie

Prezes Zarządu – Jadwiga Wójciak

Wiceprezes – Joanna Słodkowska-Mędrecka

Skarbnik – Justyna Szmechta

Sekretarz – Mariusz Nieckarz

Członek Zarządu – Łukasz Borowski

Członek Zarządu – Bogusław Wojtuś

Członek Zarządu – Zbigniew Janowski

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2020 r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2019	31.12.2020
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	22 623,29	33 300,63
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 147,50	21 099,04
III.	Należności długoterminowe	6 000,00	6 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 475,79	6 201,59
B.	Aktywa obrotowe	370 984,74	576 098,67
I.	Zapasy	40 692,73	27 580,60
II.	Należności krótkoterminowe	1 930,36	2 200,96
III.	Inwestycje krótkoterminowe	328 297,10	546 317,11
1.	Środki pieniężne	328 297,10	546 317,11
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	64,55	-
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	-	-
Aktywa razem		393 608,03	609 399,30
PASYWA			
A.	Fundusz własny	73 858,60	180 468,59
I.	Fundusz statutowy	-	-
II.	Pozostałe fundusze	-	-
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	136 954,36	73 858,60
IV.	Zysk (strata) netto	- 63 095,76	106 609,99
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	319 749,43	428 930,71
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	709,15	1 555,04
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	319 040,28	427 375,67
Pasywa razem		393 608,03	609 399,30

Niemodlin, dnia 09-03-2021 r.

- -

Sporządziła: Maja Koniecznyńska

.....

Podpisy Zarządu Stowarzyszenia:

Prezes - Jadwiga Wójciak

.....

Wiceprezes - Joanna Słodkowska-Mędrecka

.....

Skarbnik - Justyna Szmechta

.....

Sekretarz - Mariusz Nieckarz

.....

Członek Zarządu - Łukasz Borowski

.....

Członek Zarządu - Bogusław Wojtuś

.....

Członek Zarządu - Zbigniew Janowski

.....

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2020
A.	Przychody z działalności statutowej	500 296,84	514 737,26
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	473 585,24	505 418,81
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	26 711,60	9 318,45
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	-	-
B.	Koszty działalności statutowej	554 316,41	406 708,99
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	512 895,20	384 741,96
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	41 421,21	21 967,03
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	-	-
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	- 54 019,57	108 028,27
D.	Przychody z działalności gospodarczej	-	-
E.	Koszty działalności gospodarczej	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-	-
G.	Koszty ogólnego zarządu	9 163,06	1 200,24
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	- 63 182,63	106 828,03
I.	Pozostałe przychody operacyjne	850,00	-
J.	Pozostałe koszty operacyjne	700,13	200,00
K.	Przychody finansowe	-	-
L.	Koszty finansowe	-	0,04
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	- 63 032,76	106 627,99
N.	Podatek dochodowy	63,00	18,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	- 63 095,76	106 609,99

Niemodlin, dnia 09-03-2021 r.

Sporządziła: Maja Koniecznyńska

Podpisy Zarządu Stowarzyszenia:

Prezes - Jadwiga Wójciak

Wiceprezes - Joanna Słodkowska-Mędrecka

Skarbnik - Justyna Szmechta

Sekretarz - Mariusz Nieckarz

Członek Zarządu - Łukasz Borowski

Członek Zarządu - Bogusław Wojtuś

Członek Zarządu - Zbigniew Janowski

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za 2020 rok



**PARTNERSTWO BORÓW
NIEMODLIŃSKICH**

1 Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym także z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Nota 1 Zobowiązania warunkowe z tytułu wystawionych weksli

Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj ustanowionego zabezpieczenia	Wartość na początek roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenie wykonania umowy przyznania pomocy nr 00029-6932-UM0800005/10 w ramach działania „Funkcjonowanie lokalnej grupy działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja” objętego PROW na lata 2007-2013 z dnia 28 lutego 2011 r.	weksel niezupełny (in blanco)	60 357,45	0,00
2.	Zabezpieczenie wykonania umowy przyznania pomocy nr 00005-6931-UM0800005/13 w ramach działania „Wdrażanie projektów współpracy” w zakresie operacji polegającej na realizacji projektu współpracy, objętego PROW na lata 2007-2013 z dnia 19 marca 2014 r. na realizację operacji pt. „Derkacz – pilotażowy program ochrony parasolowych gatunków ptaków i motyli na wilgotnych łąkach Borów Niemodlińskich”	weksel niezupełny (in blanco)	7 319,45	0,00
3	Zabezpieczenie wykonania umowy przyznania pomocy nr 00008-6931-UM0800006/13 w ramach działania „Wdrażanie projektów współpracy” w zakresie operacji polegającej na realizacji projektu współpracy, objętego PROW na lata 2007-2013 z dnia 10 września 2014 r. na realizację operacji pt. „Między Odra a Nysą Kłodzką – budowa infrastruktury turystycznej oraz działania promocyjne skierowane do mieszkańców obszaru lokalnych grup działania Partnerstwo Borów Niemodlińskich i Euro-Country”	weksel niezupełny (in blanco)	782,62	0,00
4	Zabezpieczenie wykonania umowy o przyznaniu pomocy nr 00008-6934-UM0800010/15 w ramach poddziałania „Wsparcie przygotowawcze”; działanie „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego PROW na lata 2014-2020 z dnia 4 września 2015 r.	weksel niezupełny (in blanco)	132 000,00	132 000,00
5	Zabezpieczenie wykonania umowy o przyznaniu pomocy nr 00007-6937-UM0800001/16 z dnia 12 sierpnia 2016 r. na realizację operacji w ramach poddziałania „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego PROW na lata 2014-2020	weksel niezupełny (in blanco)	1 394 111,45	1 776 550,65

Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj ustanowionego zabezpieczenia	Wartość na początek roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
6	Zabezpieczenie wykonania umowy o przyznaniu pomocy nr 00430-6935-UM0820027/19 z dnia 4 lipca 2019 r. na realizację operacji pt. „Poprawiamy kondycję organizacji pozarządowych w zakresie siedzib, kadr, działalności i jej promowania” w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego PROW na lata 2014-2020	weksel niezupelny (in blanco)	0,00	79 895,00

2 Informacje o kwotach 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 Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Nota 2 Środki trwałe

Wyszczególnienie	Sprzęt komputerowy	Projektor multimedialny	Meble kuchenne	Urządzenie wielofunkcyjne	Razem środki trwałe
Wartość brutto na początek okresu	14 544,00	3 548,98	3 600,00	4 929,37	26 622,35
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	14 544,00	3 548,98	3 600,00	4 929,37	26 622,35
Umorzenie na początek okresu	13 816,80	3 548,98	3 000,00	1 109,07	15 282,58
Zwiększenia	727,20	0,00	600,00	1 478,76	6 192,27
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	14 544,00	3 548,98	3 600,00	2 587,83	24 280,81
Wartość netto na początek okresu	727,20	0,00	600,00	3 820,30	5 147,50
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	2 341,54	2 341,54

Nota 3 Środki trwałe w budowie

Wyszczególnienie	Ściany stalowo-szklane
Stan na początek okresu	0,00
Zmniejszenie z tytułu przekazania do użytkowania	0,00

Wyszczególnienie	Ściany stalowo-szklane
Zwiększenie z tytułu ponoszonych nakładów	18 757,50
Stan na koniec okresu	18 757,50

Nota 4 Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Autorskie prawa majątkowe
Wartość brutto na początek okresu	10 000,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	10 000,00
Umorzenie na początek okresu	10 000,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Umorzenie na koniec okresu	10 000,00
Wartość netto na początek okresu	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00

Nota 5 Środki pieniężne

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Środki pieniężne w kasie	560,31	743,36
Środki pieniężne na rachunku bieżącym BS Namysłów 22 8890 0001 0636 3185 2006 0001	327 736,79	543 519,75
Środki pieniężne na rachunku pomocniczym BS Namysłów 92 8890 0001 0636 3185 2006 0002	0,00	2 054,00
Razem	328 297,10	546 317,11

Nota 6 Należności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe, w tym:	6 000,00	6 000,00
kaucja z tytułu najmu lokalu	6 000,00	6 000,00
Należności krótkoterminowe, w tym:	1 930,36	2 200,96
składki ZUS	108,96	108,96
składki członkowskie	1 260,00	2 092,00
z tytułu dostaw i usług	561,40	-
Razem	7 930,36	8 200,96

Nota 7 Zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	709,15	1 555,04
z tytułu dostaw i usług	709,15	1 555,04

Nota 8 Zapasy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Film przyrodniczy Bory Niemodlińskie. Ludzie i las (II)	335,50	311,10
Kalendarz Regionalny Borów Niemodlińskich 2016	2 923,20	2 797,20
Opowiadanie do kolorowania Derkacz i przyjaciele	4 443,52	4 354,44
Rocznik Borów Niemodlińskich 2017	2 908,51	2 759,90
Mapa Bory Niemodlińskie 2017	3 388,00	3 048,50
Kart opolskie	1 218,00	1 155,00
Torba recyklingowa (banerowa)	200,00	160,00
Rocznik Borów Niemodlińskich 2018-2019	9 521,79	8 914,02
Kartki pocztowe Opowieści z lasu	448,56	331,98
Opowieści z lasu	15 305,65	3 748,46
Razem	40 692,73	27 580,60

Nota 9 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	11 475,79	6 201,59
Kalendarz Regionalny Borów Niemodlińskich 2016	237,44	227,29
Baśniowe Bory/Opowieści z lasu	6 587,11	1 611,80
Rocznik Borów Niemodlińskich 2017	1 232,53	1 169,60
Rocznik Borów Niemodlińskich 2018-2019	3 374,95	3 159,58
Kartki pocztowe Opowieści z lasu	43,76	33,32
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	64,55	0,00
usługi telekomunikacyjne	64,55	0,00
Razem	11 540,34	6 201,59

Nota 10 Wynik finansowy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zysk (strata) z lat ubiegłych	136 954,36	73 858,60
Zysk (strata) netto	- 63 095,76	106 609,99
Razem	73 858,60	180 468,59

Nota 11 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Składki członkowskie	1 260,00	2 092,00
Dotacje, w tym:	317 780,28	425 283,67
Działaj Lokalnie X (edycja 2018/2019)	1 866,62	1 156,94
Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji (PROW 2014-2020 ¹)	315 913,66	412 072,73
Zadanie publiczne: Zwiększenie funkcjonalności biura PBN (SWO ²)	0,00	10 000,00
Fundusz pomocowy dla organizacji pozarządowych (FED ³)	0,00	2 054,00
Razem	319 040,28	427 375,67



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

Nota 12 Struktura przychodów

Wyszczególnienie	2019	2020
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	473 585,24	505 418,81
Składki członkowskie, w tym:	72 229,00	71 712,00
składki wpłacone przez JST	68 351,00	67 748,00
składki wpłacone przez pozostałych członków	3 878,00	3 964,00
Darowizny, w tym:	10 547,70	2 100,00
darowizny od osób fizycznych	3 470,00	100,00
darowizny od osób prawnych, w tym:	7 077,70	2 000,00
<i>darowizny rzeczowe</i>	<i>5 377,70</i>	<i>0,00</i>
Przychody z 1% pdof	1 014,50	2 876,00
Dotacje, w tym:	376 740,75	411 730,81
Działaj Lokalnie X (edycja 2018/2019)	2 699,10	709,68
Działaj Lokalnie XI (edycja 2019/2020)	47 000,00	0,00
Działaj Lokalnie XI (edycja 2020/2021)	0,00	44 700,00
Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji (PROW 2014-2020 ¹)	327 041,65	286 280,13
Projekt grantowy „Poprawiamy kondycje organizacji pozarządowych” (PROW 2014-2020 ¹)	0,00	79 895,00
Fundusz pomocowy dla organizacji pozarządowych (FED ³)	0,00	146,00
Zadania publiczne, w tym:	11 500,00	17 000,00
Bukowa Odnowa (SWO ²)	0,00	12 000,00
Działaj Lokalnie w Borach Niemodlińskich edycja 2020 (SWO ²)	0,00	5 000,00
Realizacja lokalnego konkursu grantowego Działaj Lokalnie (SWO ²)	6 000,00	0,00
Opowieści z lasu – europejskie historie i tradycje ukryte w legendach z Borów Niemodlińskich (SWO ²)	5 500,00	0,00
Zbiórki pieniędzy, w tym:	1 553,29	0,00
zbiórka publiczna: Poznaj i promuj Bory Niemodlińskie razem z nami	222,71	0,00
zbiórka: Wydanie legend i innych opowieści z Borów Niemodlińskich (Facebook)	1 330,58	0,00
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	26 711,60	9 318,45
Film przyrodniczy Bory Niemodlińskie. Ludzie i las (II)	36,60	24,40
Kalendarz Regionalny Borów Niemodlińskich 2016	375,00	89,00
Opowiadanie do kolorowania Derkacz i przyjaciele	46,35	87,55
Rocznik Borów Niemodlińskich 2017	360,00	105,00
Mapa Bory Niemodlińskie 2017	434,00	339,50
Karty opolskie	133,00	63,00

Wyszczególnienie	2019	2020
Torba recyklingowa (banerowa)	40,00	40,00
Organizacja wizyty studyjnej	11 490,00	0,00
Rocznik Borów Niemodlińskich 2018-2019	4 280,00	360,00
Kartki pocztowe Opowieści z lasu	92,40	121,80
Opowieści z lasu	9 240,00	7 780,00
Opłaty pocztowe	184,25	308,20
Pozostałe przychody operacyjne w tym:	850,00	0,00
Różnice z tytułu zaokrągleń VAT	0,00	0,00
Program wsparcia Polska bezgotówkowa	850,00	0,00
Razem przychody	501 146,84	514 737,26

5 Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Nota 13 Struktura kosztów działalności statutowej - koszty wg typów działalności

Wyszczególnienie	2019	2020
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	512 895,20	384 741,96
Działaj Lokalnie X (edycja 2018/2019)	2 699,10	709,68
Działaj Lokalnie XI (edycja 2019/2020)	73 597,81	2 166,84
Działaj Lokalnie XI (edycja 2020/2021)	0,00	76 726,49
Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji (PROW 2014-2020 ¹)	327 041,65	286 280,13
Projekt grantowy (PROW 2014-2020 ¹)	82 415,81	0,00
Współpraca z organizacjami pozarządowymi z innych państw	2 495,47	0,00
Upowszechnianie wiedzy i promowanie obszaru gmin BN	15 132,83	0,00
Koszty współfinansowane z 1%	6 000,00	0,00
Zadanie publiczne: Opowieści z lasu – europejskie historie i tradycje ukryte w legendach z Borów Niemodlińskich	3 512,53	2 139,50
Zadanie publiczne: Bukowa Odnowa	0,00	15 676,25
Zadanie publiczne: Zwiększenie funkcjonalności biura PBN	0,00	706,45
Fundusz pomocowy dla organizacji pozarządowych (FED ³)	0,00	146,00
Kampania 1%	0,00	190,62
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	41 421,21	21 967,03
Film przyrodniczy Bory Niemodlińskie. Ludzie i las (II)	36,60	24,40
Kalendarz Regionalny Borów Niemodlińskich 2016	680,75	136,15
Opowiadanie do kolorowania Derkacz i przyjaciele	47,16	89,08
Rocznik Borów Niemodlińskich 2017	725,28	211,54
Mapa Bory Niemodlińskie 2017	434,00	339,50
Karty opolskie	133,00	63,00
Torba recyklingowa (banerowa)	40,00	40,00
Organizacja wizyty studyjnej	11 490,00	0,00
Rocznik Borów Niemodlińskich 2018-2019	9 786,76	823,14



Wyszczególnienie	2019	2020
Kartki pocztowe Opowieści z lasu	96,36	127,02
Opowieści z lasu	17 760,00	19 805,00
Opłaty pocztowe	191,30	308,20
Koszty ogólnego zarządu, w tym:	9 163,06	1 200,24
Zwrot kosztów członkom Zarządu i Komisji Rewizyjnej	103,64	0,00
Amortyzacja	720,00	600,00
Wyposażenie biura	6 912,65	408,99
Artykuły spożywcze na spotkania	143,42	0,00
Prowizje bankowe	158,50	0,00
Wyjazdy służbowe	118,59	0,00
Pozostałe koszty	1 006,26	191,25
Razem koszty działalności statutowej	563 479,47	407 909,23

Nota 14 Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie	2019	2020
Składki członkowskie (ELARD, Opolska Sieć LGD)	200,00	200,00
Tablice pamiątkowe i dyplomy	500,00	0,00
Różnice z tytułu zaokrągleń VAT	0,13	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	700,13	200,00

Nota 15 Struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie	2019	2020
Koszty finansowe, w tym:	0,00	0,04
Odsetki od zobowiązań	0,00	0,04

6 Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stowarzyszenie nie posiada funduszu statutowego.

7 Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

W 2020 r. Stowarzyszenie uzyskało przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych za 2019 r. w wysokości 2 876,00 zł.

Środki zostały wydatkowane w 2020 r. na pokrycie kosztów związanych z realizacją zadania publicznego pn. Bukowa Odnowa. Całkowite wydatki wyniosły 15 676,25 zł i zostały sfinansowane z następujących źródeł:

- środki z 1% pdof za 2019 r. – 2 876,00 zł
- dotacja SWO² – 12 000,00 zł
- pozostałe środki własne Stowarzyszenia (darowizny) – 800,25 zł.

8 Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7

8.1 Projekty realizowane w ramach działalności nieodpłatnej pożytku publicznego

Nota 16 Poddziałanie 19.4 Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji PROW 2014-2020¹

Wyszczególnienie	Koszty finansowane ze środków PROW 2014-2020 ¹
Działalność bieżąca, w tym:	272 075,20
Prowadzenie biura	53 529,51
Strona internetowa	2 509,20
Usługi bankowe	120,00
Wyjazdy służbowe	523,22
Wynagrodzenia pracowników biura	213 096,99
Wyposażenie biura	1 496,28
Monitoring i ewaluacja	800,00
Organizacja zadań animacyjnych, w tym:	14 204,93
Promocja i informacja	11 974,93
Szkolenia	2 230,00
Razem	286 280,13

Nota 17 Program Działaj Lokalnie

Wyszczególnienie	Koszty razem	Źródła finansowania			
		dotacja ARFP ⁴	środki publiczne (SWO ²)	środki własne PBN (składki)	środki własne PBN (darowizny)
DL X (edycja 2018/2019), w tym:	709,68	709,68	-	-	-
Urządzenie wielofunkcyjne (amortyzacja)	709,68	709,68	-	-	-
DL XI (edycja 2019/2020), w tym:	2 166,84	-	-	2 166,84	-
Koordynator merytoryczny	2 166,84	-	-	2 166,84	-
DL XI (edycja 2020/2021), w tym:	76 726,49	44 700,00	5 000,00	25 726,74	1 299,75
Dotacje	55 231,00	44 700,00	-	9 231,25	1 299,75
Koszty wyjazdów służbowych	375,28	-	-	375,28	-
Materiały promocyjne	8 631,77	-	5 000,00	3 631,77	-
Koordynator programu	11 505,39	-	-	11 505,39	-
Materiały biurowe i eksploatacyjne	983,05	-	-	983,05	-
Razem	79 603,01	45 409,68	5 000,00	27 893,58	1 299,75

Nota 18 Zadania publiczne

Wyszczególnienie	Koszty razem	Źródła finansowania			
		środki publiczne (SWO ²)	środki własne PBN (1% pdof)	środki własne PBN (darowizny)	środki własne PBN (składki)
Opowieści z lasu – europejskie historie i tradycje ukryte w legendach z Borów	2 139,50	2 139,50	-	-	-

Wyszczególnienie	Koszty razem	Źródła finansowania			
		środki publiczne (SWO ²)	środki własne PBN (1% pdof)	środki własne PBN (darowizny)	środki własne PBN (składki)
Niemodlińskich, w tym:					
Publikacja książkowa	2 139,50	2 139,50	-	-	-
Zwiększenie funkcjonalności biura PBN, w tym:	19 463,95	10 000,00	-	-	9 463,95
Ścianka reklamowa	535,05	-	-	-	535,05
Artykuły malarskie	171,40	-	-	-	171,40
Zakup i montaż ścianek szklanych	18 757,50	10 000,00	-	-	8 757,50
Bukowa Odnowa, w tym:	15 676,25	12 000,00	2 876,00	800,25	-
Budka dla pilchowatych	258,00	258,00	-	-	-
Drzewka owocowe	3 265,26	3 265,26	-	-	-
Krzewy owocowe	1 231,18	1 231,18	-	-	-
Zakup drewna i jego obróbka	5 200,00	5 200,00	-	-	-
Montaż instalacji terenowej	1 850,00	1 721,46	-	128,54	-
Zakup farb, lakierów, rękawic i pędzli	263,09	64,10	-	198,99	-
Poczęstunek	455,00	260,00	-	195,00	-
Przeprowadzenie warsztatów	800,00	-	800,00	-	-
Koordinacja projektu	2 164,72	-	2 076,00	88,72	-
Tabliczka promocyjna o dofinansowaniu	66,00	-	-	66,00	-
Prace murarskie	123,00	-	-	123,00	-
Razem	37 279,70	24 139,50	2 876,00	800,25	9 463,95

Nota 19 Fundusz pomocowy dla organizacji pozarządowych

Wyszczególnienie	Koszty finansowane z dotacji FED ³
Kamera do komputera	146,00

Nota 20 Projekt grantowy PROW 2014-2020¹

W 2019 r. Stowarzyszenie zrealizowało projekt grantowy pn. "Poprawiamy kondycję organizacji pozarządowych w zakresie siedzib, kadr, działalności i jej promowania". Projekt był realizowany ze środków PROW 2014-2020¹ w ramach poddziałania "Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność". W ramach projektu Stowarzyszenie zawarło 10 umów o powierzenie grantu oraz przekazało grantobiorcom środki finansowe na realizację zadań grantowych na łączną kwotę 82 415,81 zł. Pomoc finansowa w formie refundacji kosztów poniesionych i opłaconych przez Stowarzyszenie z tytułu udzielonych grantów, zostanie wypłacona po pozytywnym rozpatrzeniu przez Zarząd Województwa złożonego wniosku o płatność.

Wniosek o płatność na kwotę 79 895,00 zł został złożony w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Opolskiego w dniu 27 lutego 2020 r. Refundacja kosztów realizacji projektu grantowego wpłynęła na konto Stowarzyszenia 31 lipca 2020 r.

8.2 Działalność odpłatna pożytku publicznego

Stowarzyszenie Partnerstwo Borów Niemodlińskich prowadzi działalność odpłatną pożytku publicznego na podstawie przepisów ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Przychód z działalności odpłatnej służy wyłącznie prowadzeniu działalności pożytku publicznego. Wynagrodzenie pobierane przez Stowarzyszenie nie pokrywa całkowitych kosztów prowadzenia działalności odpłatnej, dlatego wymaga ona dofinansowania ze środków PBN.

Nota 21 Działalność odpłatna pożytku publicznego w 2020 r. – źródła finansowania

Wyszczególnienie	Koszty	Źródła finansowania	
		działalność odpłatna	środki własne PBN
Film przyrodniczy Bory Niemodlińskie. Ludzie i las (II)	24,40	24,40	-
Kalendarz Regionalny Borów Niemodlińskich 2016	136,15	89,00	47,15
Opowiadanie do kolorowania Derkacz i przyjaciele	89,08	87,55	1,53
Rocznik Borów Niemodlińskich 2017	211,54	105,00	106,54
Mapa Bory Niemodlińskie 2017	339,50	339,50	-
Karty opolskie	63,00	63,00	-
Torba recyklingowa (banerowa)	40,00	40,00	-
Rocznik Borów Niemodlińskich 2018-2019	823,14	360,00	463,14
Kartki pocztowe Opowieści z lasu	127,02	121,80	5,22
Opowieści z lasu	19 805,00	7 780,00	12 025,00
Opłata pocztowa	308,20	308,20	-
Razem	21 967,03	9 318,45	12 648,58



8.3 Darowizny otrzymane przez Stowarzyszenie

Nota 22 Wydatkowanie środków otrzymanych w 2020 r. z darowizn pieniężnych

<div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">Sfera działalności pożytku publicznego</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">Projekt</div> </div>		<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">ekologia i ochrona zwierząt oraz ochrona dziedzictwa przyrodniczego</div>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego</div>																															
		<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">Działaj Lokalnie XI (edycja 2020/2021)</div>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">Zadanie publiczne Bukowa Odnowa</div>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">Działaj Lokalnie XI (edycja 2020/2021)</div>																														
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wpłacający</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nadleśnictwo Opole</td> <td style="text-align: right;">500,00</td> </tr> <tr> <td>Nadleśnictwo Prószków</td> <td style="text-align: right;">500,00</td> </tr> <tr> <td>Nadleśnictwo Tułowice</td> <td style="text-align: right;">1 000,00</td> </tr> <tr> <td>Osoby fizyczne</td> <td style="text-align: right;">100,00</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td style="text-align: right;">2 100,00</td> </tr> </tbody> </table>		Wpłacający	Kwota	Nadleśnictwo Opole	500,00	Nadleśnictwo Prószków	500,00	Nadleśnictwo Tułowice	1 000,00	Osoby fizyczne	100,00	Razem	2 100,00	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">Wydatkowanie środków</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: right;">299,75</td> <td style="text-align: right;">200,25</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">-</td> <td style="text-align: right;">500,00</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">-</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td style="text-align: right;">1 000,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">-</td> <td style="text-align: right;">100,00</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">299,75</td> <td style="text-align: right;">800,25</td> <td style="text-align: right;">1 000,00</td> </tr> </tbody> </table>			Wydatkowanie środków			299,75	200,25	-	-	500,00	-	-	-	1 000,00	-	100,00	-	299,75	800,25	1 000,00
Wpłacający	Kwota																																	
Nadleśnictwo Opole	500,00																																	
Nadleśnictwo Prószków	500,00																																	
Nadleśnictwo Tułowice	1 000,00																																	
Osoby fizyczne	100,00																																	
Razem	2 100,00																																	
Wydatkowanie środków																																		
299,75	200,25	-																																
-	500,00	-																																
-	-	1 000,00																																
-	100,00	-																																
299,75	800,25	1 000,00																																

8.4 Podatek dochodowy od osób prawnych

W 2020 r. Stowarzyszenie zapłaciło podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 18,00 zł od środków, które nie zostały przeznaczone na cele statutowe.

Nota 23 Podatek dochodowy od osób prawnych zapłacony w 2020 r.

Wyszczególnienie	Wydatek	Kwota podatku
Składka członkowska z tytułu członkostwa w Opolskiej sieci LGD	100,00	9,00
Składka członkowska z tytułu członkostwa w sieci ELARD	100,00	9,00
Razem	200,00	18,00

8.5 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

Nota 24 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy brutto	106 627,99
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	362 306,31
<ul style="list-style-type: none"> wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 23 ustawy pdop 	45 555,68

Wyszczególnienie	Kwota
<ul style="list-style-type: none"> • wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy pdop 	19 139,50
<ul style="list-style-type: none"> • wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 48 ustawy pdop 	286 280,13
<ul style="list-style-type: none"> • amortyzacja bilansowa środków trwałych 	600,00
<ul style="list-style-type: none"> • dotacje dla grantobiorców Działaj Lokalnie XI (edycja 2020/2021) 	10 531,00
<ul style="list-style-type: none"> • pozostałe 	200,00
3. Wydatki stanowiące koszty uzyskania przychodów (-)	8 757,50
<ul style="list-style-type: none"> • wydatki na nabycie środków trwałych podlegające amortyzacji bilansowej 	8 757,50
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego ujęte w księgach roku bieżącego(-)	286 989,81
<ul style="list-style-type: none"> • przychody z tytułu dotacji PROW 2014-2020¹ - Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji 	286 280,13
<ul style="list-style-type: none"> • przychody z tytułu dotacji ARFP⁴ - Działaj Lokalnie X (edycja 2018/2019) 	709,68
5. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym (+)	394 493,20
<ul style="list-style-type: none"> • przychody z tytułu dotacji PROW 2014-2020¹ - Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji 	382 439,20
<ul style="list-style-type: none"> • przychody z tytułu dotacji FED³ – Fundusz pomocowy dla organizacji pozarządowych 	2 054,00
<ul style="list-style-type: none"> • przychody z tytułu dotacji SWO² – Zwiększenie funkcjonalności biura PBN 	10 000,00
6. Dochód/strata	567 680,19
<ul style="list-style-type: none"> • dochody (przychody) wolne od podatku wykazane w załączniku CIT-8/O 	567 480,19
7. Podstawa opodatkowania	200,00

Niemodlin, dnia 09-03-2021 r.

Sporządziła: Księgowa – Maja Koniecznyńska

Zatwierdził: Zarząd Partnerstwa Borów Niemodlińskich w składzie

Prezes Zarządu – Jadwiga Wójciak

Wiceprezes – Joanna Słodkowska-Mędrecka

Skarbnik – Justyna Szmechta

Sekretarz – Mariusz Nieckarz

Członek Zarządu – Łukasz Borowski

Członek Zarządu – Bogusław Wojtuś

Członek Zarządu – Zbigniew Janowski

¹ PROW 2014-2020 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

² SWO – Samorząd Województwa Opolskiego

³ FED – Fundacja Edukacja dla Demokracji

⁴ ARFP – Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce

