

Wprowadzenie

do sprawozdania finansowego za 2021 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 2021 r. do 31 grudnia 2021 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 22-03-2022 r.

Sporządziła:

Księgowa – Maja Koniecznyńska

Zatwierdził: Zarząd Partnerstwa Borów Niemodlińskich w składzie

Prezes Zarządu – Jadwiga Wójciak

Wiceprezes – Joanna Słodkowska-Mędrecka

Skarbnik – Justyna Szmechta

Sekretarz – Łukasz Borowski

Członek Zarządu – Krzysztof Trzmielewski

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2020	31.12.2021
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	33 300,63	28 673,08
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	21 099,04	18 057,18
III.	Należności długoterminowe	6 000,00	6 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 201,59	4 615,90
B.	Aktywa obrotowe	576 098,67	264 923,21
I.	Zapasy	27 580,60	22 013,97
II.	Należności krótkoterminowe	2 200,96	1 250,96
III.	Inwestycje krótkoterminowe	546 317,11	241 584,72
1.	Środki pieniężne	546 317,11	241 584,72
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	73,56
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	-	-
Aktywa razem		609 399,30	293 596,29
PASYWA			
A.	Fundusz własny	180 468,59	213 992,86
I.	Fundusz statutowy	-	-
II.	Pozostałe fundusze	-	-
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	73 858,60	180 468,59
IV.	Zysk (strata) netto	106 609,99	33 524,27
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	428 930,71	79 603,43
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 555,04	1 405,84
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	427 375,67	78 197,59
Pasywa razem		609 399,30	293 596,29

Niemodlin, dnia 22-03-2022 r.

-

-

Sporządziła: Maja Koniecznyńska

.....

Podpisy Zarządu Stowarzyszenia:

Prezes - Jadwiga Wójciak

.....

Wiceprezes - Joanna Słodkowska-Mędrecka

.....

Skarbnik - Justyna Szmechta

.....

Sekretarz - Łukasz Borowski

.....

Członek Zarządu - Krzysztof Trzmielewski

.....

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2020	2021
A.	Przychody z działalności statutowej	514 737,26	490 039,35
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	505 418,81	486 499,90
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	9 318,45	3 539,45
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	-	-
B.	Koszty działalności statutowej	406 708,99	447 770,09
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	384 741,96	441 687,67
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	21 967,03	6 082,42
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	-	-
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	108 028,27	42 269,26
D.	Przychody z działalności gospodarczej	-	-
E.	Koszty działalności gospodarczej	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-	-
G.	Koszty ogólnego zarządu	1 200,24	2 758,29
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	106 828,03	39 510,97
I.	Pozostałe przychody operacyjne	-	145,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	200,00	5 975,60
K.	Przychody finansowe	-	-
L.	Koszty finansowe	0,04	0,10
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	106 627,99	33 680,27
N.	Podatek dochodowy	18,00	156,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	106 609,99	33 524,27

Niemodlin, dnia 22-03-2022 r.

Sporządziła: Maja Koniecznyńska

Podpisy Zarządu Stowarzyszenia:

Prezes - Jadwiga Wójciak

Wiceprezes - Joanna Słodkowska-Mędrecka

Skarbnik - Justyna Szmechta

Sekretarz - Łukasz Borowski

Członek Zarządu - Krzysztof Trzmielewski

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za 2021 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 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	0,00
2	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)	1 776 550,65	1 776 550,65
3	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 niezupełny (in blanco)	79 895,00	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 Uzupelniające dane o aktywach i pasywach

Nota 2 Środki trwałe

Wyszczególnienie	Sprzęt komputerowy	Projektor multimedialny	Meble kuchenne	Urządzenie wielofunkcyjne	Ściany stalowo-szklane	Razem środki trwałe
Wartość brutto na początek okresu	14 544,00	3 548,98	3 600,00	4 929,37	0,00	26 622,35
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	18 757,50	0,00
Zmniejszenia	0,00	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	18 757,50	45 379,85
Umorzenie na początek okresu	14 544,00	3 548,98	3 600,00	2 587,83	0,00	24 280,81
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	1 478,76	1 563,10	3 041,86
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	14 544,00	3 548,98	3 600,00	4 066,59	1 563,10	27 322,67
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	2 341,54	0,00	2 341,54
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	862,78	17 194,40	18 057,18

Nota 3 Środki trwałe w budowie

Wyszczególnienie	Ściany stalowo-szklane
Stan na początek okresu	18 757,50
Zmniejszenie z tytułu przekazania do używania	18 757,50
Zwiększenie z tytułu ponoszonych nakładów	0,00
Stan na koniec okresu	0,00

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	743,36	1 897,92
Środki pieniężne na rachunku bieżącym BS Namysłów 22 8890 0001 0636 3185 2006 0001	543 519,75	239 686,80
Środki pieniężne na rachunku pomocniczym BS Namysłów 92 8890 0001 0636 3185 2006 0002	2 054,00	0,00
Razem	546 317,11	241 584,72

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:	2 200,96	1 250,96
składki ZUS	108,96	108,96
z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	1,00
składki członkowskie	2 092,00	996,00
odszkodowanie za zaginioną przesyłkę pocztową	0,00	145,00
Razem	8 200,96	7 250,96

Nota 7 Zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 555,04	1 405,84
z tytułu dostaw i usług	1 555,04	1 405,84

Nota 8 Zapasy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Film przyrodniczy Bory Niemodlińskie. Ludzie i las (II)	311,10	231,80
Kalendarz Regionalny Borów Niemodlińskich 2016	2 797,20	2 646,00
Opowiadanie do kolorowania Derkacz i przyjaciele	4 354,44	4 265,36
Rocznik Borów Niemodlińskich 2017	2 759,90	2 632,52
Mapa Bory Niemodlińskie 2017	3 048,50	1 851,50
Karty opolskie	1 155,00	1 036,00
Torba recyklingowa (banerowa)	160,00	120,00
Rocznik Borów Niemodlińskich 2018-2019	8 914,02	7 698,48
Kartki pocztowe Opowieści z lasu	331,98	309,20
Opowieści z lasu	3 748,46	1 223,11
Razem	27 580,60	22 013,97



Nota 9 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	6 201,59	4 615,90
Kalendarz Regionalny Borów Niemodlińskich 2016	227,29	215,11
Baśniowe Bory/Opowieści z lasu	1 611,80	524,65
Rocznik Borów Niemodlińskich 2017	1 169,60	1 115,66
Rocznik Borów Niemodlińskich 2018-2019	3 159,58	2 728,84
Kartki pocztowe Opowieści z lasu	33,32	31,64
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	73,56
usługi telekomunikacyjne	0,00	73,56
Razem	6 201,59	4 689,46

Nota 10 Wynik finansowy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zysk (strata) z lat ubiegłych	73 858,60	180 468,59
Zysk (strata) netto	106 609,99	33 524,27
Razem	180 468,59	213 992,86

Nota 11 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Składki członkowskie	2 092,00	996,00
Dotacje, w tym:	425 283,67	77 201,59
Działaj Lokalnie X (edycja 2018/2019)	1 156,94	447,26
Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji (PROW 2014-2020 ¹)	412 072,73	67 587,63
Zadanie publiczne: Zwiększenie funkcjonalności biura PBN (SWO ²)	10 000,00	9 166,70
Fundusz pomocowy dla organizacji pozarządowych (FED ³)	2 054,00	0,00
Razem	427 375,67	78 197,59

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	2020	2021
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	505 418,81	486 499,90
Składki członkowskie, w tym:	71 712,00	71 631,00
składki wpłacone przez JST	67 748,00	67 515,00
składki wpłacone przez pozostałych członków	3 964,00	4 116,00
Darowizny, w tym:	2 100,00	4 230,00
darowizny od osób fizycznych	100,00	730,00
darowizny od osób prawnych	2 000,00	3 500,00



Wyszczególnienie	2020	2021
Przychody z 1% pdof	2 876,00	4 176,60
Dotacje, w tym:	411 730,81	403 948,78
Działaj Lokalnie X (edycja 2018/2019)	709,68	709,68
Działaj Lokalnie XI (edycja 2020/2021)	44 700,00	0,00
Działaj Lokalnie XII (edycja 2021/2022)	0,00	44 700,00
Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji (PROW 2014-2020 ¹)	286 280,13	344 485,10
Projekt grantowy „Poprawiamy kondycje organizacji pozarządowych” (PROW 2014-2020 ¹)	79 895,00	0,00
Fundusz pomocowy dla organizacji pozarządowych (FED ³)	146,00	2 054,00
Działaj Lokalnie i ekologicznie (WWF ⁵)	0,00	12 000,00
Zadania publiczne, w tym:	17 000,00	833,30
Bukowa Odnowa (SWO ²)	12 000,00	0,00
Działaj Lokalnie w Borach Niemodlińskich edycja 2020 (SWO ²)	5 000,00	0,00
Zwiększenie funkcjonalności biura PBN	0,00	833,30
Zbiórki pieniędzy, w tym:	0,00	1 680,22
zbiórka publiczna: Poznawaj i promuj Bory Niemodlińskie razem z nami	0,00	34,82
zbiórka na torfowiska Allegro Lokalnie	0,00	345,40
zrzutka na torfowiska ⁶	0,00	1 300,00
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	9 318,45	3 539,45
Film przyrodniczy Bory Niemodlińskie. Ludzie i las (II)	24,40	79,30
Kalendarz Regionalny Borów Niemodlińskich 2016	89,00	90,00
Opowiadanie do kolorowania Derkacz i przyjaciele	87,55	87,55
Rocznik Borów Niemodlińskich 2017	105,00	90,00
Mapa Bory Niemodlińskie 2017	339,50	497,00
Karty opolskie	63,00	119,00
Torba recyklingowa (banerowa)	40,00	40,00
Rocznik Borów Niemodlińskich 2018-2019	360,00	720,00
Kartki pocztowe Opowieści z lasu	121,80	23,80
Opowieści z lasu	7 780,00	1 700,00
Opłaty pocztowe	308,20	92,80
Razem przychody	514 737,26	490 039,35

Nota 13 Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie	2020	2021
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	0,00	145,00
odszkodowanie za zaginioną przesyłkę pocztową	0,00	145,00

5 Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Nota 14 Struktura kosztów działalności statutowej - koszty wg typów działalności

Wyszczególnienie	2020	2021
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	384 741,96	441 687,67
Działaj Lokalnie X (edycja 2018/2019)	709,68	709,68
Działaj Lokalnie XI (edycja 2019/2020)	2 166,84	0,00
Działaj Lokalnie XI (edycja 2020/2021)	76 726,49	2 166,84
Działaj Lokalnie XII (edycja 2021/2022)	0,00	70 613,47
Działaj Lokalnie i ekologicznie (WWF ⁵)	0,00	14 622,00
Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji (PROW 2014-2020 ¹)	286 280,13	344 485,10
Badania torfowiska Kwiczalnia	0,00	5 000,00
Koszty organizacji zrzutki ⁶	0,00	1,00
Zadanie publiczne: Opowieści z lasu (legendy)	2 139,50	467,50
Zadanie publiczne: Bukowa Odnowa	15 676,25	0,00
Zadanie publiczne: Zwiększenie funkcjonalności biura PBN	706,45	1 563,10
Fundusz pomocowy dla organizacji pozarządowych (FED ³)	146,00	2 058,98
Kampania 1%	190,62	0,00
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	21 967,03	6 082,42
Film przyrodniczy Bory Niemodlińskie. Ludzie i las (II)	24,40	79,30
Kalendarz Regionalny Borów Niemodlińskich 2016	136,15	163,38
Opowiadanie do kolorowania Derkacz i przyjaciele	89,08	89,08
Rocznik Borów Niemodlińskich 2017	211,54	181,32
Mapa Bory Niemodlińskie 2017	339,50	497,00
Karty opolskie	63,00	119,00
Torba recyklingowa (banerowa)	40,00	40,00
Rocznik Borów Niemodlińskich 2018-2019	823,14	1 646,28
Kartki pocztowe Opowieści z lasu	127,02	24,46
Opowieści z lasu	19 805,00	3 145,00
Opłaty pocztowe	308,20	97,60
Koszty ogólnego zarządu, w tym:	1 200,24	2 758,29
Amortyzacja	600,00	0,00
Wyposażenie biura	408,99	503,49
Artykuły spożywcze na spotkania	0,00	750,00
Prowizje bankowe	0,00	20,00
Wyjazdy służbowe	0,00	96,95
Materiały informacyjne o działalności Stowarzyszenia	0,00	995,00
Pozostałe koszty	191,25	392,85
Razem koszty działalności statutowej	407 909,23	450 528,38



Nota 15 Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie	2020	2021
Składki członkowskie (ELARD, Opolska Sieć LGD)	200,00	200,00
Organizacja 15-lecia PBN	0,00	1 538,00
Przekazanie 200 egzemplarzy map BN (rajd pieszy Setka z HAKiem)	0,00	700,00
Mapa do celów projektowych (planowanie siedziby LGD)	0,00	2 706,00
Konsultacja budowlana (planowanie siedziby LGD)	0,00	831,60
Pozostałe koszty operacyjne	200,00	5 975,60

Nota 16 Struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie	2020	2021
Koszty finansowe, w tym:	0,04	0,10
Odsetki od zobowiązań	0,04	0,10

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 2021 r. Stowarzyszenie uzyskało przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych za 2020 r. w wysokości 4 176,00 zł.

Środki zostały wydatkowane w 2021 r. na pokrycie kosztów badań torfowiska Kwiczalnia/Topiel (przeprowadzenie całorocznej inwentaryzacji zwierząt i roślin występujących na torfowiskach). Całkowite wydatki poniesione w 2021 r. wyniosły 5 000,00 zł i zostały sfinansowane z następujących źródeł:

- środki z 1% pdof za 2020 r. – 4 176,60 zł
- środki pochodzące ze zbiórki Allegro Lokalnie – 345,40 zł
- środki pochodzące ze zrzutki⁶ – 448,00 zł
- darowizny od osób fizycznych – 30,00 zł

8 Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7**8.1 Projekty realizowane w ramach działalności nieodpłatnej pożytku publicznego****Nota 17 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:	342 315,56
Prowadzenie biura	57 597,80
Strona internetowa	1 586,70



Wyszczególnienie	Koszty finansowane ze środków PROW 2014-2020 ¹
Usługi bankowe	120,00
Szkolenia dla pracowników i członków organów	782,79
Wyjazdy służbowe	362,66
Wynagrodzenia pracowników biura	265 064,99
Wynagrodzenia Rada Decyzyjna	15 156,32
Wyposażenie biura	949,06
Pozostałe koszty	695,24
Organizacja zadań animacyjnych, w tym:	2 169,54
Promocja i informacja	1 719,54
Szkolenia	450,00
Razem	344 485,10

Nota 18 Program Działaj Lokalnie

Wyszczególnienie	Koszty razem	Źródła finansowania			
		dotacja ARFP ⁴	dotacja WWF ⁵	środki własne PBN (składki)	środki własne PBN (darowizny)
DL X (edycja 2018/2019), w tym:	709,68	709,68	-	-	-
Urządzenie wielofunkcyjne (<i>amortyzacja</i>)	709,68	709,68	-	-	-
DL XI (edycja 2020/2021), w tym:	2 166,84	-	-	2 166,84	-
Koordinator programu	2 166,84	-	-	2 166,84	-
DL XII (edycja 2021/2022), w tym:	70 613,47	44 700,00	-	21 713,47	4 200,00
Dotacje	55 200,00	44 700,00	-	6 300,00	4 200,00
Materiały biurowe i eksploatacyjne	571,66	-	-	571,66	-
Koordinator programu	12 271,46	-	-	12 271,46	-
Licencja Zoom Pro	921,27	-	-	921,27	-
Koszty wyjazdów służbowych	249,08	-	-	249,08	-
Catering na spotkanie	1 240,00	-	-	1 240,00	-
Materiały promocyjne	160,00	-	-	160,00	-
Działaj Lokalnie i ekologicznie (WWF⁵), w tym:	14 622,00	-	12 000,00	2 622,00	-
Dotacje	9 000,00	-	9 000,00	-	-
Komplet deszczowego grafitti	5 622,00	-	3 000,00	2 622,00	-
Razem	88 111,99	45 409,68	12 000,00	26 502,31	4 200,00



Nota 19 Zadania publiczne

Wyszczególnienie	Koszty razem	Źródła finansowania	
		środki publiczne (SWO ²)	środki własne PBN (składki)
Opowieści z lasu (legandy), w tym:	467,50	467,50	-
Publikacja książkowa	467,50	467,50	-
Zwiększenie funkcjonalności biura PBN, w tym:	1 563,10	833,30	729,80
Zakup i montaż ścianek szklanych (<i>amortyzacja</i>)	1 563,10	833,30	729,80
Razem	2 030,60	1 300,80	729,80

Nota 20 Fundusz pomocowy dla organizacji pozarządowych

Wyszczególnienie	Koszty razem	Źródła finansowania	
		dotacja FED ³	środki własne PBN
Roczne oprogramowanie Magix Movie Edit	379,00	379,00	-
Karta pamięci do aparatu cyfrowego	379,00	379,00	-
Stabilizator – gimbal do telefonu	699,00	699,00	-
Mikrofon krawatowy z osłoną przeciwwietrzną	418,00	418,00	-
Słuchawki z mikrofonem do wideokonferencji	183,98	179,00	4,98
Razem	2 058,98	2 054,00	4,98

Nota 21 Badania torfowiska Kwiczalnia/Topiel

Wyszczególnienie	Koszty	Źródła finansowania			
		środki własne PBN (1% pdof)	środki własne PBN (darowizny)	zbiórka Allegro Lokalnie	środki pochodzące ze zrzutki ⁶
Wykonanie inwentaryzacji przyrodniczej	5 000,00	4 176,60	30,00	345,40	448,00

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 22 Działalność odpłatna pożytku publicznego w 2021 r. – źródła finansowania

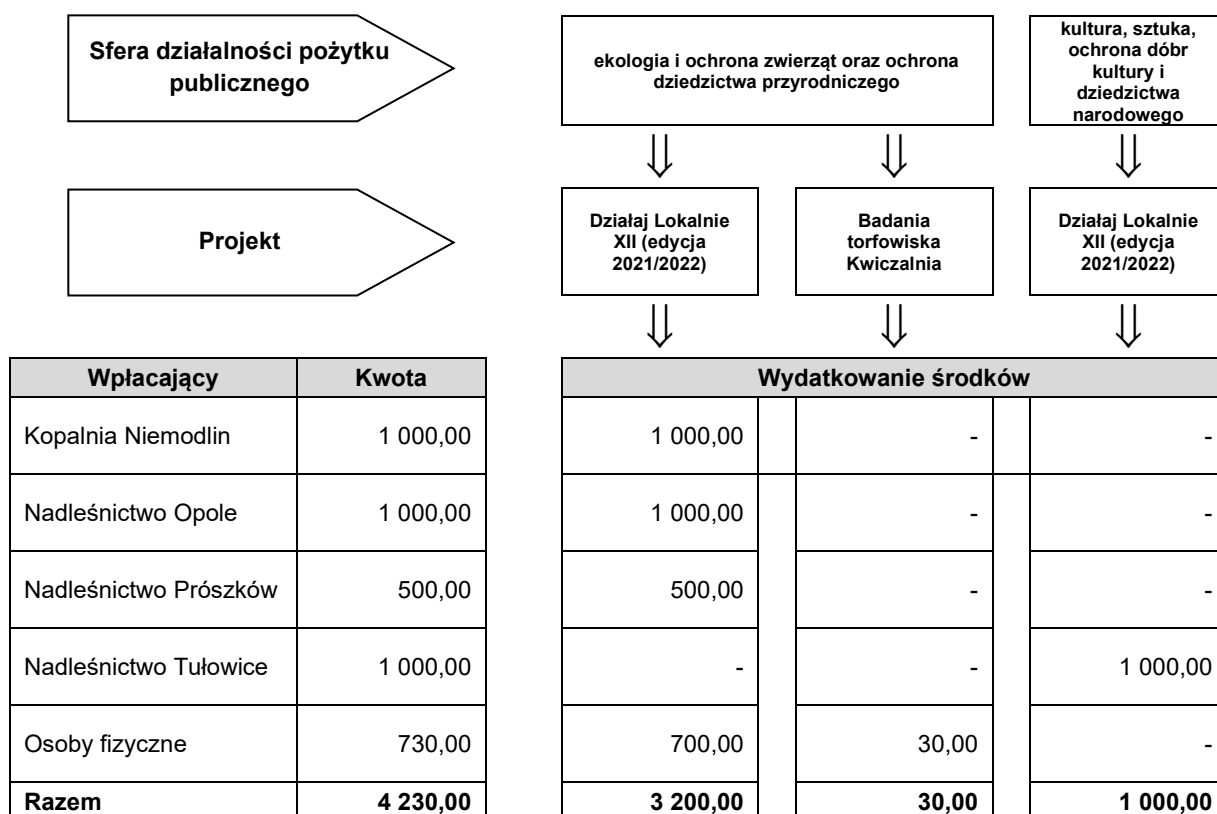
Wyszczególnienie	Koszty razem	Źródła finansowania	
		działalność odpłatna	środki własne PBN
Film przyrodniczy Bory Niemodlińskie. Ludzie i las (II)	79,30	79,30	0,00
Kalendarz Regionalny Borów Niemodlińskich 2016	163,38	90,00	73,38
Opowiadanie do kolorowania Derkacz i przyjaciele	89,08	87,55	1,53
Rocznik Borów Niemodlińskich 2017	181,32	90,00	91,32
Mapa Bory Niemodlińskie 2017	497,00	497,00	0,00



Wyszczególnienie	Koszty razem	Źródła finansowania	
		działalność odpłatna	środki własne PBN
Karty opolskie	119,00	119,00	0,00
Torba recyklingowa (banerowa)	40,00	40,00	0,00
Rocznik Borów Niemodlińskich 2018-2019	1 646,28	720,00	926,28
Kartki pocztowe Opowieści z lasu	24,46	23,80	0,66
Opowieści z lasu	3 145,00	1 700,00	1 445,00
Oplata pocztowa	97,60	92,80	4,80
Razem	6 082,42	3 539,45	2 542,97

8.3 Darowizny otrzymane przez Stowarzyszenie

Nota 23 Wydatkowanie środków z darowizn pieniężnych otrzymanych w 2021 r.



8.4 Podatek dochodowy od osób prawnych

W 2021 r. Stowarzyszenie zapłaciło podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 157,00 zł od środków, które nie zostały przeznaczone na cele statutowe.

Nota 24 Podatek dochodowy od osób prawnych zapłacony w 2021 r.

Wyszczególnienie	Wydatek	Kwota podatku
Składki członkowskie (Opolska sieć LGD, sieć ELARD)	200,00	18,00
Organizacja 15-lecia PBN	1 538,00	139,00
Razem	1 738,00	157,00

Podatek należny na koniec roku wyniósł 156,00 zł.

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

Nota 25 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy brutto	33 680,27
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	418 917,38
<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 58 754,00 • wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy pdop 467,50 • wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 48 ustawy pdop 344 485,10 • amortyzacja bilansowa środków trwałych 2 272,78 • dotacje dla grantobiorców Działaj Lokalnie XI (edycja 2021/2022) 10 500,00 • darowizny rzeczowe 700,00 • pozostałe 1 738,00 	
3. Wydatki stanowiące koszty uzyskania przychodów (-)	0,00
<ul style="list-style-type: none"> • wydatki na nabycie środków trwałych podlegające amortyzacji bilansowej 0,00 	
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego ujęte w księgach roku bieżącego(-)	348 227,08
<ul style="list-style-type: none"> • przychody z tytułu dotacji PROW 2014-2020¹ - Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji 344 485,10 • przychody z tytułu dotacji ARFP⁴ - Działaj Lokalnie X (edycja 2018/2019) 709,68 • przychody z tytułu dotacji FED³ – Fundusz pomocowy dla organizacji pozarządowych 2 054,00 • przychody z tytułu dotacji SWO² – Zwiększenie funkcjonalności biura PBN 833,30 • odszkodowanie za zaginioną przesyłkę pocztową 145,00 	
5. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym (+)	0,00
6. Dochód/strata	104 370,57
<ul style="list-style-type: none"> • dochody (przychody) wolne od podatku wykazane w załączniku CIT-8/O 102 632,57 	
7. Podstawa opodatkowania	1 738,00
8. Podatek dochodowy	156,00

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
⁵ WWF – Fundacja WWF Polska
⁶ Zrzutka zorganizowana za przez portal www.zrzutka.pl