

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

1. Aktywa

A. Aktywa trwałe 66 790,24 zł.

Rzeczowe aktywa trwałe

- Altana drewniana 8 szt. wartość rzeczowa na dzień 31.12.2016 r. wyniosła **53 065,26 zł.**
- Urządzenie wielofunkcyjne Develop Ineo + wartość rzeczowa na dzień 31.12.2016 r. wyniosła **13 724,98 zł.**
- Laptop Asus wartość rzeczowa na dzień 31.12.2016 r. wyniosła 0 (środek trwały całkowicie amortyzowany)
- Zestaw komputerowy Infores na dzień 31.12.2016 r. wyniosła 0 (środek trwały całkowicie amortyzowany)

B. Aktywa obrotowe 645 353,65 zł.

Należności krótkoterminowe **268,90 zł.**

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31.12.2016 r. wyniosły **645 084,75 zł**
w tym:

- w kasie 186,95 zł,
- na podstawowym rachunku bankowym 208 990,83 zł,
- na Projektowy rachunku bankowym 435 906,97 zł.

Suma aktywów wyniosła 712 143,89 zł.

2. Pasywa

A. Fundusze własne 275 611,26 zł

- Fundusz statutowy 210 646,71 zł
- Wynik z lat poprzednich 116 651,43 zł
- Wynik finansowy netto za rok obrotowy na dzień 31.12.2016 r. (nadwyżka kosztów nad przychodami) – 51 686,88 zł

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 436 532,63 zł

- Zobowiązania wobec dostawców, ZUS 1 300,06 zł
- Zobowiązania wobec członków (diety) 800,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów 434 432,57 zł

Suma pasywów wynosi 712 143,89 zł

Przychody z działalności statutowej w 2016 r. wyniosły 251 664,23 zł

- Przychody ze składek określonych Statutem **79 787,10 zł**
- Inne przychody określone Statutem **170 936,43 zł**
- w tym: Dotacje „Wsparcie przygotowawcze” 33 000,00 zł
 - Dotacja „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji” 135 666,43 zł
 - Dotacje pozostałe 2 270,00 zł
- Przychody finansowe **940,70 zł**

	Składki członkowskie	79 787,10
1.	Gmina Bircza	13 697,00
2.	Gmina Fredropol	11 226,00
3.	Gmina Krasieczyn	5 060,00
4.	Gmina Medyka	6 629,00
5.	Gmina Orły	8 932,00
6.	Gmina Przemyśl	10 315,00
7.	Gmina Stubno	4 154,00
8.	Gmina Żurawica	12 955,00
9.	Powiat Przemyśl	6 049,10
10.	Pozostałe składki członkowskie	770,00

Koszty administracyjne w 2016 roku wyniosły 303 351,11

1.	Zużycie materiałów i energii, w tym:	23 051,52
	Materiały komputerowe	200,00
	Materiały biurowe	4120,43
	Wyposażenie	1619,00
	Materiały informacyjne, szkoleniowe, promocyjne	4213,98
	Zakup artykułów spożywczych i chemicznych	1166,83
	Zakup pomocy dydaktycznych	11451,19
	Pozostałe materiały	280,09
2.	Usługi obce, w tym:	31 571,88
	Usługi (opłaty pocztowe)	2178,20
	Usługi bankowe	339,50
	Usługi telekomunikacyjne	5065,72
	Czynsz, dzierżawa, opłata eksploatacyjna	16946,20
	Usługi cateringowe i gastronomiczne	5809,30
	Usługi serwisowe i komputerowe	246,00
	Pozostałe usługi obce	986,96

3.	Podatki i opłaty	150,00
4.	Wynagrodzenia, w tym:	176 380,00
	Wynagrodzenia osobowe (pracownicy biura)	100 900,00
	Wynagrodzenia bezosobowe (umowy cywilnoprawne: Prezes, Wiceprezes, Skarbnik, Obsługa księgową, umowy z wykonawcami)	75 480,00
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 309,17
	Ubezpieczenia społeczne	18 222,54
	FP i FGŚS	961,63
	Inne świadczenia	125,00
6.	Amortyzacja	17 255,02
	Umorzenie maszyn, urządzeń i aparatów	7 000,00
	Umorzenie narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia	10 255,02
7.	Podróże służbowe	2 583,76
8.	Koszty finansowe	10,29
9.	Pozostałe koszty, w tym :	33 039,47
	Zakup upominków i nagród	7 978,47
	Diety dla członków Zarządu	8 300,00
	Szkolenia pracowników i Członków Zarządu	15 561,00
	Warsztaty tematyczne	1 200,00
	Razem	303 351,11

Przychody - koszty

251 664,23 zł - 303 351,11 zł = -51 686,88 zł.

Mimo, że rok 2016 zakończył się stratą, w roku 2018 i kolejnych zostanie ona pokryta na zasadach określonych w §8 pkt. 2 Umowy o przyznanie pomocy nr 00006-6937-UM0900013/16 zawartej w dniu 18.07.2016 roku w ramach poddziałania „Wsparcie na kosztów bieżących i aktywizacji” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego PROW 2014-2020.

Wpływy

- 570 099,00 zł - Dotacja „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji”
- 33 000,00 zł - Dotacja „Wsparcie przygotowawcze” (wpływ dotacji 2015 r.)
- 79 787,10 zł - Składki
- 940,70 zł - Odsetki

Wpływy

- 135 666,53 zł - Dotacja „*Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji*”
- 58 312,28 zł - Dotacja „*Wsparcie przygotowawcze*”
- 44 671,45 zł - Dotacja „*Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji*” refundowane 2018 r.
- 57 334,34 zł - Koszty niekwalifikowane (sfinansowane ze składek pomniejszone o amortyzację).

Dotacje powinny być w sposób systematyczny i racjonalny ujmowane jako przychody w okresach, w których zapewniona zostanie ich współmierność z refundowanymi kosztami ujętymi w rachunku zysków i strat. Dotacje dotyczące aktywów podlegających amortyzacji są ujmowane jako przychód przez okres ekonomicznego użytkowania tych aktywów.