

Uchwała nr 3/2022

z dnia 2022-05-05

Walnego Zebrania Członków Lokalnej Grupy Działania „Chata Kociewia” w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego za rok 2021

Na podstawie §17 ust.3 pkt. 4 Statutu Lokalnej Grupy Działania „Chata Kociewia” Walne Zebranie Członków Lokalnej Grupy Działania „Chata Kociewia” uchwala, co następuje:

§1

Przyjmuje się sprawozdanie Zarządu Lokalnej Grupy Działania „Chata Kociewia” z finansowej działalności Lokalnej Grupy Działania „Chata Kociewia” w roku 2021.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Lokalnej Grupy Działania „Chata Kociewia”.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania.

Przewodniczący Obrad



Sprawozdanie finansowe
sporządzone na dzień
31 grudnia 2021 r.

zgodnie z załącznikiem nr 6
do ustawy o rachunkowości

Lokalna Grupa Działania "Chata Kociewia"
ul. Rzeczna 18
83-200 Starogard Gdański
NIP: 5922119769

Starogard Gdański, 11 kwietnia 2022 r.

Oświadczenie kierownictwa

Stosownie do artykułu 4 oraz 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Kierownik jednostki **Lokalna Grupa Działania "Chata Kociewia"** przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2021 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021;
- Rachunek zysków i strat za okres 1 stycznia 2021 – 31 grudnia 2021;
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

W celu rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostka przedstawiła wszelkie dodatkowe informacje konieczne do spełnienia tego obowiązku w informacji dodatkowej.

Jednostka nie sporządza:

- Rachunku przepływów pieniężnych.
- Zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
- Sprawozdania z działalności.

Ewa Czeplina - Prezes Zarządu

.....
Data i podpis

Bilans. Aktywa

	31.12.2020	31.12.2021	Noty
A. Aktywa trwałe.....	0,00	0,00	
I. Wartości niematerialne i prawne.....	-	-	
II. Rzeczowe aktywa trwałe.....	-	-	
III. Należności długoterminowe.....	-	-	
IV. Inwestycje długoterminowe.....	-	-	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.....	-	-	
B. Aktywa obrotowe.....	615 700,70	422 436,98	
I. Zapasy.....	-	-	
II. Należności krótkoterminowe.....	-	-	
III. Inwestycje krótkoterminowe.....	615 700,70	422 436,98	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.....	-	-	
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy.....	0,00	0,00	
Aktywa razem.....	615 700,70	422 436,98	

Romana Kamrowska - Biuro Rachunkowe RK Sp. z o.o.
Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania
Starogard Gdański, 11 kwietnia 2022 r.

Ewa Czeplina - Prezes Zarządu

.....
Data i podpis

Bilans. Pasywa

	31.12.2020	31.12.2021	Noty
A. Fundusz własny	610 632,49	405 118,92	
I. Fundusz statutowy	67 629,49	67 629,49	2.12
II. Pozostałe fundusze	760 005,05	543 003,00	
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	
IV. Zysk (strata) netto	-217 002,05	-205 513,57	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 068,21	17 318,06	
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-	
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 068,21	17 318,06	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-	
Pasywa razem	615 700,70	422 436,98	

Romana Kamrowska - Biuro Rachunkowe RK Sp. z o.o.

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania
Starogard Gdański, 11 kwietnia 2022 r.

Ewa Czeplina - Prezes Zarządu

Data i podpis

Rachunek zysków i strat

	01.01.2020	01.01.2021	
	do 31.12.2020	do 31.12.2021	Noty
A. Przychody z działalności statutowej	215 242,45	412 594,55	
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-	
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	7 740,00	
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	215 242,45	404 854,55	
B. Koszty działalności statutowej	432 242,63	621 092,39	
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-	
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	6 987,75	
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	432 242,63	614 104,64	
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-217 000,18	-208 497,84	
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00	
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00	
G. Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00	
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-217 000,18	-208 497,84	
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1 041,17	
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	556,00	
K. Przychody finansowe	0,00	2 500,00	
L. Koszty finansowe	1,87	0,90	
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-217 002,05	-205 513,57	
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
O. Zysk (strata) netto (M-N)	-217 002,05	-205 513,57	

Romana Kamrowska - Biuro Rachunkowe RK Sp. z o.o.
Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania
Starogard Gdański, 11 kwietnia 2022 r.

Ewa Czeplina - Prezes Zarządu

.....
Data i podpis

Wprowadzenie do sprawozdania

1.1 Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa	Lokalna Grupa Działania "Chata Kociewia"
Miejscowość	Nowa Wieś Rzeczna
Kod pocztowy	83200
Poczta	Starogard Gdański
Ulica	ul. Rzeczna
Numer nieruchomości	18
Województwo	pomorskie
Powiat	starogardzki
Gmina	Starogard Gdański
NIP	5922119769

Jednostka została zarejestrowana 29 marca 2006 r. przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000253917 w rejestrze: Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej.

1.2 Czas trwania działalności jednostki

Okres trwania działalności oznaczony został na czas nieokreślony.

1.3 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie sporządzono za okres 1 stycznia 2021 r. – 31 grudnia 2021 r.

1.4 Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

1.5 Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

1.5.1 Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1.5.1.1 Środki trwałe w budowie

Wycena następuje według zasad określonych w artykule 28 ustęp 8 ustawy o rachunkowości.

Ewidencja następuje w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Trwała utrata wartości następuje w sytuacji, gdy środek trwały w budowie przez okres 2 lat nie wykazuje ruchu wartości lub wcześniej zapadła decyzja o zaprzestaniu kontynuowania budowy środka trwałego.

1.5.1.2 Należności długoterminowe

Wycena następuje według cen sprzedaży z ewentualnym zastosowaniem kursów walut na dzień bilansowy pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących.

1.5.1.3 Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Wycena następuje według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia – jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej.

1.5.1.4 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Wycena następuje w oparciu o programy aktuarialne.

Wartości aktualizowane są każdorazowo, co najmniej na koniec okresu sprawozdawczego.

1.5.1.5 Zapasy materiałów i surowców, towarów handlowych

Wycena następuje według cen zakupu, nabycia, pomniejszona o odpisy aktualizujące.

1.5.1.6 Zapasy półproduktów i produkcja w toku

Wycena następuje według technicznego kosztu wytworzenia przy procentowym oszacowaniu zawansowania stanu półproduktu w stosunku do wartości kosztu wytworzenia produktu gotowego z uwzględnieniem zasad określonych w art. 28 ust. 3, 4 i 4a ustawy o rachunkowości.

1.5.1.7 Należności krótkoterminowe

Do należności krótkoterminowych zalicza się te, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż 1 rok.

Należności krótkoterminowe wycenia się w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem wymogów wyceny wskazanych w art. 30 ustawy o rachunkowości.

Należności wykazuje się w sprawozdaniu finansowym w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące). Odpisy aktualizujące tworzy się w sytuacji, gdy zaległość w spłatach należności jest dłuższa aniżeli 6 m-cy od końca roku obrotowego, oraz w stosunku do kontrahentów, którzy nie gwarantują spłat swoich zobowiązań.

1.5.1.8 Środki pieniężne

Środki pieniężne obejmują środki pieniężne krajowe w gotówce i na rachunku bankowym.

Środki pieniężne w walucie polskiej są wyceniane w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym wykazywane są jako przychody finansowe.

Środki pieniężne w walutach obcych zgromadzonych na rachunkach bankowych są wyceniane w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w wartości nominalnej z zachowaniem wymogów wskazanych w art. 30 ustawy o rachunkowości.

Wartość środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach (walutowych) wycenia się po kursie, po którym nastąpił jej zakup, jednak w wysokości nie wyższej od średniego kursu ogłoszonego na dzień wyceny dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski w ostatnim dniu roboczym przed końcem roku.

1.5.1.9 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Wycena następuje według cen zakupu usług w ratach przypadających na okresy następne, lub innych kosztach dotyczących okresów następnych.

1.5.1.10 Kapitał własny

Kapitał podstawowy stanowi wartość zasobów wniesionych przy rozpoczęciu działalności gospodarczej jak również do kapitałów własnych zaliczane są niepodzielone zyski i niepokryte straty z lat ubiegłych.

Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych obejmuje nierozliczony do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego zysk, lub niepokrytą stratę, a także korekty i błędy wyników finansowych z lat poprzednich.

Wynik finansowy netto roku obrotowego stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat. Wynik finansowy netto nie uwzględnia zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych.

W ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy kapitały własne wycenia się w wartości nominalnej. Kapitał własny obejmuje także zaliczki z wypłaconego wyniku finansowego, zaliczki te nie są prezentowane w aktywach (należności od właścicieli).

1.5.1.11 Rezerwy

Wykazuje się w sprawozdaniu w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

1.5.1.12 Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Zobowiązania wykazywane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem kursu walut.

1.5.1.13 Zobowiązania długo i krótkoterminowe

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty za wyjątkiem zobowiązań finansowych, które mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Zobowiązania długoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż 1 rok.

Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż 1 rok.

Zobowiązania wykazywane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

1.5.1.14 Ujemna wartość firmy

Wycena następuje według zasad wskazanych w ustawie o rachunkowości według art. 33.

1.5.1.15 Inne rozliczenia międzyokresowe

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Jednostka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

1. ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny;
2. z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, a także przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osób, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Zobowiązania ujęte, jako bierne rozliczenia międzyokresowe i zasady ustalania ich wysokości powinny wynikać z uznanych zwyczajów handlowych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

1. równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
2. środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
3. ujemną wartość firmy, o której mowa w art. 33 ust. 4 i art. 44b ust. 11.

Wskazane powyżej zasady stosuje się odpowiednio do przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

1.5.1.16 Ujęcie w księgach aktywów finansowych

Zasady wyceny następują według zasad wskazanych w art. 35 ustawy o rachunkowości.

1.5.1.17 Instrumenty finansowe

Zasady wyceny następują według zasad wskazanych w art. 35a ustawy o rachunkowości.

1.5.2 Ustalenie wyniku finansowego

1.5.2.1 Przychody i zyski

Wycena następuje według zasad określonych w artykule 28 ustęp 5 ustawy o rachunkowości.

Do przychodów zalicza się równowartość sprzedanych w okresie sprawozdawczym dóbr i usług, przychody spowodowane sprzedażą środków trwałych, otrzymane odszkodowania, darowizny, umorzone zobowiązania oraz naliczone odsetki za nieterminowe regulowanie należności, zrealizowane dodatnie różnice kursowe.

Przychody ze sprzedaży dóbr i usług wyceniane są według cen umownych w oparciu o cenniki i tabele opłat z uwzględnieniem obowiązujących opustów i rabatów.

Pozostałe przychody operacyjne wyceniane są w wysokości faktycznie otrzymanych lub spodziewanych wpływów ze sprzedaży środków trwałych, rozwiązanie rezerw utworzonych w poprzednich okresach sprawozdawczych itp.

Przychody finansowe wyceniane są w wysokości faktycznie otrzymanej lub w wysokości spodziewanych wpływów z operacji finansowych.

1.5.2.2 Koszty i straty

Wycena następuje według zasad określonych w artykule 28 ustęp 3, 4 i 4a ustawy o rachunkowości.

Kosztami uzyskania przychodów są wszystkie koszty poniesione w celu osiągnięcia przychodów z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów ich uzyskania, oraz skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie poza normalną działalnością Jednostki.

Do kosztów uzyskania przychodów zalicza się koszt wytworzenia sprzedanych lub przekazanych w okresie sprawozdawczy dóbr i usług, koszty ogólnego zarządu i koszty sprzedaży, wartość netto sprzedanych bądź zlikwidowanych środków trwałych, zapłacone odszkodowania, straty losowe, przekazane darowizny, umorzone należności, naliczone odsetki za nieterminowe regulowanie zobowiązań, ujemne różnice kursowe.

Koszty uzyskania przychodów wyceniane są w wysokości faktycznie poniesionych wydatków i strat. W przypadku tworzenia rezerw na świadczenia przyjęte przez Jednostkę, nie będące jeszcze zobowiązaniami oraz prawdopodobne koszty, ich wartość ustala się w wysokości wynikającej z kalkulacji wstępnej, w kwocie przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy.

1.5.2.3 Obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)

Podatek dochodowy od osób fizycznych nie jest w sprawozdaniu finansowym prezentowany w działalności osób fizycznych.

1.5.2.4 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie porównawczym.

1.5.3 Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1.5.3.1 Sposób sporządzania sprawozdania finansowego

- Sprawozdanie finansowe sporządzane jest na podstawie rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych za rok obrotowy ze stanem na ostatni dzień roku obrotowego.
- Dane liczbowe wykazuje się w złotych i w groszach.
- Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w języku polskim.

1.5.4 Pozostałe

1.5.4.1 Polityka (zasady) rachunkowości

Jednostka posiada politykę rachunkowości wprowadzoną rozporządzeniem z dnia 29.03.2006r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (noty)

- 2.1 Wartości niematerialne i prawne
- 2.2 Grunty – stan i zmiany stanu
- 2.3 Zmiany w inwestycjach długoterminowych
- 2.4 Zmiany w nieruchomościach inwestycyjnych
- 2.5 Należności krótkoterminowe
- 2.6 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe
- 2.7 Należne wpłaty na fundusz statutowy
- 2.8 Zobowiązania długoterminowe
- 2.9 Spłata zobowiązań długoterminowych w latach 2023 – 2027 i dalszych
- 2.10 Zobowiązania krótkoterminowe
Dane przedstawiono w tabeli 2.1.
- 2.11 Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)
- 2.12 Zmiany w funduszu statutowym

Tabela 2.1: Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
	31.12.2020	31.12.2021
Zobowiązania handlowe	-	13 771,65
Kredyty i pożyczki	-	-
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
Zobowiązania wekslowe	-	-
Zobowiązania z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	1 502,41
Z tytułu wynagrodzeń	-	2 044,00
Inne zobowiązania	5 068,21	-
Fundusze specjalne	-	-
Razem	5 068,21	17 318,06

2.13 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Romana Kamrowska - Biuro Rachunkowe RK Sp. z o.o.
Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania
Starogard Gdański, 11 kwietnia 2022 r.

Ewa Czeplina - Prezes Zarządu

.....
Data i podpis

Spis tabel

2.1 Zobowiązania krótkoterminowe	18
--	----

Spis treści

Oświadczenie kierownictwa	3
Bilans. Aktywa	5
Bilans. Pasywa	7
Rachunek zysków i strat	9
1 Wprowadzenie do sprawozdania	11
1.1 Dane identyfikujące jednostkę	11
1.2 Czas trwania działalności jednostki	11
1.3 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	11
1.4 Założenie kontynuacji działalności	11
1.5 Zasady (polityka) rachunkowości	11
1.5.1 Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	11
1.5.1.1 Środki trwale w budowie	11
1.5.1.2 Należności długoterminowe	12
1.5.1.3 Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe	12
1.5.1.4 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12
1.5.1.5 Zapasy materiałów i surowców, towarów handlowych	12
1.5.1.6 Zapasy półproduktów i produkcja w toku	12
1.5.1.7 Należności krótkoterminowe	12
1.5.1.8 Środki pieniężne	12
1.5.1.9 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13
1.5.1.10 Kapitał własny	13
1.5.1.11 Rezerwy	13
1.5.1.12 Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	13
1.5.1.13 Zobowiązania długo i krótkoterminowe	13
1.5.1.14 Ujemna wartość firmy	13
1.5.1.15 Inne rozliczenia międzyokresowe	14
1.5.1.16 Ujęcie w księgach aktywów finansowych	14
1.5.1.17 Instrumenty finansowe	14
1.5.2 Ustalenie wyniku finansowego	14
1.5.2.1 Przychody i zyski	14
1.5.2.2 Koszty i straty	15
1.5.2.3 Obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	15
1.5.2.4 Rachunek zysków i strat	15
1.5.3 Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	15
1.5.3.1 Sposób sporządzania sprawozdania finansowego	15
1.5.4 Pozostałe	15
1.5.4.1 Polityka (zasady) rachunkowości	15
2 Dodatkowe informacje i objaśnienia (noty)	17
2.1 Wartości niematerialne i prawne	17
2.2 Grunty – stan i zmiany stanu	17
2.3 Zmiany w inwestycjach długoterminowych	17
2.4 Zmiany w nieruchomościach inwestycyjnych	17
2.5 Należności krótkoterminowe	17
2.6 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17
2.7 Należne wpłaty na fundusz statutowy	17
2.8 Zobowiązania długoterminowe	17
2.9 Spłata zobowiązań długoterminowych w latach 2023 – 2027 i dalszych	17
2.10 Zobowiązania krótkoterminowe	17
2.11 Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	17

2.12 Zmiany w funduszu statutowym	17
2.13 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto	18
Spis tabel	19



Lokalna Grupa Działania "Chata Kociewia"
ul. Rzeczna 18, Nowa Wieś Rzeczna
83-200 Starogard Gdański

REGON: 220232533
NIP: 592-211-97-69

Bilans na dzień 31-12-2021

Poz.	AKTYWA	Stan		Poz	PASYWA		Stan na:	
		na 2021-01-01	na 2021-12-31		na 2021-01-01	na 2021-12-31		
A	Aktywa trwałe	- zł	- zł	A	Fundusze własne	610 632,49 zł	405 118,92 zł	
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	67 629,49 zł	67 629,49 zł	
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Fundusz z aktualizacji wyceny			
III	Należności długoterminowe			III	Pozostałe fundusze	760 005,05 zł	543 003,00 zł	
IV	Inwestycje długoterminowe			IV	Zysk (strata) z lat ubiegłych	217 002,05 zł	-	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe						205 513,57 zł	
B	Aktywa obrotowe	615 700,70 zł	422 436,98 zł	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 068,21 zł	17 318,06 zł	
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania			
II	Należności krótkoterminowe	- zł		II	Zobowiązania długoterminowe			
III	Inwestycje krótkoterminowe	615 700,70 zł	422 436,98 zł	III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 068,21 zł	17 318,06 zł	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe			
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	- zł	- zł					
	Aktywa razem	615 700,70 zł	422 436,98 zł		Pasywa razem	615 700,70 zł	422 436,98 zł	

Data sporządzenia: 06.04.2022

.....
Podpis



Lokalna Grupa Działania "Chata Kociewia"
ul. Rzeczna 18, Nowa Wieś Rzeczna
83-200 Starogard Gd

REGON: 220232533
NIP: 592-211-97-69

na dzień 31-12-2021

1	2	Wyszczególnienie		Kwota za rok obrotowy	
		2020	2021	2020	2021
		3	4		
A.	Przychody z działalności statutowej	215 242,45 zł	412 594,55 zł		
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	- zł	- zł		
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	- zł	7 740,00 zł		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	215 242,45 zł	404 854,55 zł		
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	432 242,63 zł	621 092,39 zł		
I.	Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	- zł	- zł		
II.	Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego	- zł	6 987,75 zł		
III.	Koszty z pozostałej działalności statutowej	432 242,63 zł	614 104,64 zł		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	217 000,18 zł	208 497,84 zł		
D.	Przychody z działalności gospodarczej	- zł	- zł		
E.	Koszty działalności gospodarczej	- zł	- zł		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	- zł	- zł		
G.	Koszty ogólnego zarządu	- zł	- zł		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	217 000,18 zł	208 497,84 zł		
I.	Pozostałe przychody operacyjne	- zł	1 041,17 zł		
J.	Pozostałe koszty operacyjne	- zł	556,00 zł		
K.	Przychody finansowe	- zł	2 500,00 zł		
L.	Koszty finansowe	1,87 zł	0,90 zł		
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	217 002,05 zł	205 513,57 zł		
N.	Podatek dochodowy	- zł	- zł		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	217 002,05 zł	205 513,57 zł		

Data sporządzenia: 06.04.2022

Podpis

