FUNDACJA LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA
– NASZYJNIK PÓŁNOCY
ul. Ogrodowa 26 tel. (59) 83 35 930
77-310 Debrzno fax (59) 83 35 931
biuro@lgd.naszyjnikpolnocy.pl www.lgd.naszyjnikpolnocy.pl
REGON 220-246-831 NIP 843-155-07-61

SPRAWOZDANIE FINANSOWE Z DZIAŁALNOŚCI FUNDACJI LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA - NASZYJNIK PÓŁNOCY

ZA OKRES

01.01.2008 – 31.12.2008

BILANS

Fundacja Lokalna Grupa Działania Naszyjnik Północy
ul. Ogrodowa 26
77 - 310 Debrzno

REGON: 220246831

na dzień od 01.01.2008r - 31.12.2008r.

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
1	2	początku roku	koniec roku	1	2	pocz. roku	koniec roku
A	**Aktywa trwałe**	-	-	A	**Fundusze własne**	**- 181 691,54**	**23 216,36**
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Fundusz statutowy	3 803,98	3 803,98
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	- 185 495,52	19 412,38
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		19 412,38
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	- 185 495,52	
B	**Aktywa obrotowe**	**127 261,78**	**42 205,19**	B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**779 240,52**	**18 988,83**
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	3 224,12	-	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	308 953,32	18 988,83
				1	Kredyty i pożyczki	300 000,00	-
				2	Inne zobowiązania	8 953,32	18 988,83
				3	Fundusze specjalne	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	-	28 865,78	III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1	Środki pieniężne	124 037,66	13 339,41	IV	Rozliczenia międzyokresowe	470 287,20	-
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	470 287,20	-
C	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	470 287,20	-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	Suma bilansowa	**597 548,98**	**42 205,19**		**Suma bilansowa**	**597 548,98**	**42 205,19**

Data sporządzenia 19.03.2008 rok

FUNDACJA LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA - NASZYJNIK PÓŁNOCY
ul. Ogrodowa 26 77-310 Debrzno
tel. 059/83 35 930 fax. 059/83 35 931
NIP 843-155-07-61 REGON 220246831

KSIĘGOWA
Anna Mikulska

Podpisy

M. Wojciechowska

Fundacja Lokalna Grupa Działania Naszyjnik Północy
ul: Ogrodowa 26
77 - 310 Debrzno
NIP: 843 - 155 - 07 - 61

REGON: 220246831

Rachunek wyników

od dnia 01.01.2008 - 31.12.2008 rok

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	**Przychody z działalności statutowej**	**291 242,80**	**499 697,20**
I.	Składki brutto określone statutem	150,00	-
II.	Inne przychody określone statutem	291 092,80	499 697,20
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego		
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe przychody określone statutem		499 697,20
B.	**Koszty realizacji zadań statutowych**	**512 274,68**	**294 865,46**
C.	**Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)**	**- 221 031,88**	**204 831,74**
D.	**Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**82 500,00**	**80 550,00**
I	Przychody ze sprzedaży netto usług	82 500,00	80 550,00
E.	**Koszt sprzedaży usług**	**22 047,05**	**33 889,90**
I	Koszt wytworzenia sprzedanych usług	22 047,05	33 889,90
F.	**Zysk (strata) brutto na sprzedaży usług** (D-E)	**60 452,95**	**46 660,10**
G.	**Koszty administracyjne**	**15 292,57**	**34 758,74**
I	Amortyzacja	11 086,00	-
II	Zużycie materiałów i energii	-	1 000,62
III	Usługi obce	1 922,70	5 136,18
IV	Podatki i opłaty	91,00	884,00
V	Wynagrodzenia	-	24 564,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 609,20	-
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	583,67	3 173,88
H.	**Zysk (strata) na działalności statutowej i gospodarczej** (C+D-E-G)	**- 175 871,50**	**216 733,10**
I.	**Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i D)**	-	-
J.	**Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, E i G)**	-	-
K.	**Przychody finansowe**	**48,94**	**53,09**
L.	**Koszty finansowe**	**9 672,96**	**11 878,29**
Ł.	**Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (H+I-J+K-L))**	- 185 495,52	204 907,90
M.	**Zyski i straty nadzwyczajne**	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
N.	**Wynik finansowy ogółem (Ł+M)**	**- 185 495,52**	**19 412,38**
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	185 495,52	- 185 495,52
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		204 907,90

FUNDACJA LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA – NASZYJNIK PÓŁNOCY
ul. Ogrodowa 26 77-310 Debrzno
tel. 059/83 35 930 fax. 059/83 35 931
NIP 843-155-07-61 REGON 220246831

Data sporządzenia: 19.03.2008 rok

KSIĘGOWA
Anna Mikulska

Podpis

Z. Ołdakowska

M. Wojciechowska

FUNDACJA LOKALNA GRUPA
DZIAŁANIA - NASZYJNIK PÓŁNOCY
ul. Ogr... 26 77-310 Debrzno
tel: 059... fax. 059/83 35 931
NIP 843-155-07-61 REGON 220246831

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA 2008 ROK
FUNDACJI LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA - NASZYJNIK PÓŁNOCY
77-310 Debrzno ul. Ogrodowa 26

Numer konta	Nazwa	WINIEN	MA	POZOSTAŁE WINIEN	POZOSTAŁE MA
010-1	Środki trwałe zakup. Z projektu LE/	6021,00	0,00	6 021,00	
010-2	Środki trwałe zakup. Produkt lokaln	3077,00	0,00	3 077,00	
010-3	Środki trwałe zakup.z własnych śro	1988,00	0,00	1 988,00	
0-70	Umorzenie środków trwałych	0,00	11086,00	-	11 086,00
131	Rachunek bankowy	177 069,89	175 756,17	1 313,72	
131-1	Rachunek bankowy -LEADER	579 432,51	579 432,51	-	
131-2	Rachunek bankowy "Działaj Lokaln	63 912,68	52 740,81	11 171,87	
137	Kredyty bankowe	300000,00	300 000,00		-
101	Kasa	45 990,97	45 137,15	853,82	
141	Środki pieniężw drodze m/rachunk	118 455,50	118 455,50		
149	Środki pieniężne w drodze	41200,00	41 200,00	-	-
210	Rozrachunki ze sponsorami	497287,20	497 287,20	-	
201	Rozrachunki z dostawcami	170 258,12	186 726,95		16 468,83
550-401	zakup mater.	1 000,62	1 000,62	-	
550-404	Podatki i opłaty	884,00	884,00	-	-
550-403	Usługi obce	5 136,18	5 136,18	-	-
550-405	Koszty wynagrodzeń	24 564,06	24 564,06	-	
550-408	koszty podróży służb.	2 690,93	2 690,93	-	
550-409	Pozostałe koszty rodzajowe	1 302,38	1302,38	-	-
700	Przychody statutowe	2410,00	2 410,00	-	-
720	Przychody z działalności gospodar	80 550,00	80 550,00	-	-
740	Dotacje budżetowe i pozabudżetow	497 287,20	497 287,20	-	-
751	Koszty finansowe	11722,29	11 722,29	-	
750	Przychody finansowe	53,09	53,09	-	-
750-02	Różnice kursowe	156,00	156,00	-	
860	Wynik finansowy	560 887,91	580 300,29		19 412,38
501-1	Koszty projektu "Koralik do koralika	239 696,89	239696,89	-	-
501-2	Koszty projektu "Działaj Lokalnie"	54 957,17	54957,17	-	
520-401	Koszty działalności gospodarczej	1 156,08	1156,08	-	
520-403	Koszty działalności gospodarczej	10 943,82	10943,82	-	
520-405	Koszty dział.gosp.(wynagr.)	21 790,00	21790,00	-	
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	90 736,26	90 736,26	-	
223	Rozrachunki z ZUS	20 575,84	20 575,84	-	-
225	Rozrachunki z US	8 080,00	8 080,00		-
202	Rozrachunki z odbiorcami	82 550,00	82 550,00	-	-
205	Rozrachunki z grantobiorcami	46 012,12	48 532,12		2 520,00
234	Inne rozrachunki z pracownikami	469,12	469,12	-	-
845	Przychody przyszłych okresów	497 287,20	497 287,20		-
801	Fundusz statutowy	0,00	3 803,98	-	3 803,98
O80	Inwestycje w obce środki trwałe	28880,69	14,91	28 865,78	
	Razem:	**4 296 472,72**	**4 296 472,72**	**53 291,19**	**53 291,19**

KSIĘGOWA
Anna Mikulska

Mieczysław Kapta

M. Wojciechowska

FUNDACJA LOKALNA GRUPA
DZIAŁANIA – NASZYJNIK PÓŁNOCY
ul. Ogrodowa 26 77-310 Debrzno
tel. 059/83 35 930 fax. 059/83 35 931
NIP 843-155-07-61 REGON 220246831

PROTOKÓŁ

z przeprowadzonej inwentaryzacji w kasie FUNDACJI LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA NASZYJNIK PÓŁNOCY w dniu 31.12.2008r.

Zespół spisowy w składzie:

Prezes - Zdzisława Hołubowska oraz Członek Zarządu – Wiesław Puzio

przeprowadził w dniu **31.12.2008r**. inwentaryzacje w kasie **Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy**

Inwentaryzację przeprowadzono w obecności osoby materialnie odpowiedzialnej Pani Moniki Kobak.

Celem inwentaryzacji było sprawdzenie:

1) rzeczywistego stanu gotówki w kasie,
2) przestrzegania zasad obrotu gotówkowego przez kasjera,
3) prawidłowość zabezpieczenia kasy.

W toku inwentaryzacji stwierdzono co następuje:

1. Rzeczywisty stan gotówki w kasie:

a) bilon ogółem 3,82 zł
b) banknoty ogółem : 850,00 zł
c) ogółem stan gotówki (a + b) 853,82 zł.
d) ogółem stan gotówki według ostatniego raportu kasowego nr **14/2008** z dnia **31.12.2008r**. **853,82 zł.**
e) stwierdzony niedobór (c < d) - nie stwierdzono
f) stwierdzona nadwyżka (c > d) - nie stwierdzono

2.Ostatnie dowody przychodu i rozchodu:

- KP nr 19/2008 z dnia 19.12.2008r.
- Pokwitowanie KT 0237477/2008 z dnia 30.12.2008r.
- Czek gotówkowy nr 916 z dnia 19.12.2008r.

3. Stan depozytów przechowywanych w kasie oraz ich zgodność (bądź niezgodność) z ewidencją .....
4. Uwagi w zakresie przestrzegania obrotu gotówkowego .....
5. Uwagi w zakresie zabezpieczenia kasy i przechowywania gotówki .....
6. Protokół niniejszy sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kasie.
   W związku z ustaleniami zawartymi w niniejszym protokole osoba materialnie odpowiedzialna nie wniosła zastrzeżeń – wniosła następujące zastrzeżenia* .....

Monika Kobak

Zespół spisowy

Wiceprezes Zarządu
Wiesław Puzio

PREZES
mgr Zdzisława Hołubowska

Fundacja Lokalna Grupa Działania Naszyjnik Północy

ul. Ogrodowa 26, 77-310 Debrzno

tel. (059)83 35 930, tel./fax (059)83 35 931

www.lgd.naszyjnikpolnocy.pl

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO 2008 ROK:

Aby ustalić wynik finansowy wg rozporządzenia Ministra finansów z dnia 15.11.2001r. **w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej** (Dz.U. nr 137 poz. 1539) § 2 pkt. 4 mówi: „różnica pomiędzy przychodami a kosztami ustalona w rachunku wyników, **zwiększa** – po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego – odpowiednio **przychody** lub **koszty w następnym roku obrotowym"**, „różnicę dodatnią można zaliczyć na zwiększenie funduszu statutowego".

W roku 2008 wartość przychodów była wyższa niż wartość kosztów:

Przychody 2008r.	**580.300,29**
Koszty 2008r.	**375.392,39**

Do kosztów roku 2008 doliczamy ujemny wynik finansowy za 2007r. **185.495,52**

w związku z czym wynik finansowy 2008 roku ukształtował się na poziomie: **+19.412,38**

FUNDACJA LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA – NASZYJNIK PÓŁNOCY
ul. Ogrodowa 26 77-310 Debrzno
tel. 059/83 35 930 fax. 059/83 35 931
NIP 843-155-07-61 REGON 220246831

KSIĘGOWA
Anna Mikulska

ZWOLNIENIA PRZEDMIOTOWE ZA 2008 ROK

Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy oraz w związku z art. 5 ustawy z dnia 12.11.2003r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w tym przepisie (art. 17 ust. 1 pkt 4-4r, 4u-8, 13, 21, 26 i 35)

Art. 17.1. Mówi:
Wolne od podatku są:
4) dochody podatników, z zastrzeżeniem ust. 1c, których celem statutowym jest działalność naukowa, naukowo-techniczna, oświatowa, tym również polegająca na kształceniu studentów, kulturalna, w zakresie kultury fizycznej i sportu, ochrony środowiska, wspierania inicjatyw społecznych na rzecz budowy dróg i sieci telekomunikacyjnych na wsi oraz zaopatrzenia wsi w wodę, dobroczynności, ochrony zdrowia i pomocy społecznej, rehabilitacji zawodowej i społecznej inwalidów oraz kultu religijnego – w części przeznaczonej na te cele

Dochody z działalności gospodarczej przeznaczone na działalność statutową:	46 660,10

21) dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14 i 14a, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z art. 16a-16m.

Fundacja Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA	470 287,20
Stowarzyszenie Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce	27 000,00
RAZEM	497 287,20

Pozostałe dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy oraz w związku z art. 5 ustawy z dnia 12.11.2003r. o zmianie

40) składki członkowskie członków organizacji politycznych, społecznych i zawodowych – w części nie przeznaczonej na działalność gospodarczą

Darowizny na cele statutowe	2 410,00
RAZEM	2 410,00

Razem dochody wolne: **546 357,30 zł**

FUNDACJA LOKALNA GRUPA
DZIAŁANIA – NASZYJNIK PÓŁNOCY
ul. Ogrodowa 26 77-310 Debrzno
tel. 059/83 35 930 fax. 059/83 35 931
NIP 843-155-07-61 REGON 220246831

KSIĘGOWA
Anna Mikulska

Mieczysław Klapta
M. Wojciechowska
Z. Zbrzelska

FUNDACJA LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA
NASZYJNIK PÓŁNOCY
77-310 DEBRZNO Ul. Ogrodowa 26
nazwa jednostki

Ewidencja środków trwałych

2008 rok

1 str.

Lp.	Nr kolejny przychodu / rozchodu	Symbol KŚT / Nr inwentarzowy	Nazwa środka trwałego, jego opis i stan	Data przyjęcia do użytkowania / Nr dowodu	Data i przyczyna likwidacji lub zbycia	Wartość początkowa BO	Wartość początkowa Zwiększenia / Zmniejszenia	Wartość początkowa BZ	Umorzenie BO	Umorzenie Zwiększenia / Zmniejszenia	Umorzenie BZ
1	2/3	4/5	6/7	8/9	10/11	12	13/14	15	16	17/18	19
1	1/2007	491 / 1/2007	Laptop N HP 120G CAM NV256 VH + torba + mysz	25-04-2007 / 93/CZ/2007		4253,00		4253,00	4253,00		4253,00
2	2/2007	803-0 / 2/2007	Drukarka HP Laser Jet 3055 + kabel USB + torba + mysz	09-05-2007 / F/039076/07		1768,00		1768,00	1768,00		1768,00
3	3/2007	491 / 3/2007	Komputer Actex Alfa HS3400 + Windows XP Home + Monitor LCD 17" Benq FP 71G+	07-11-2007 / 1593/2007		1988,00		1988,00	1988,00		1988,00
4	4/2007	491 / 4/2007	Komputer Actex Alfa HX420D X2 VM80 + Windows XP Home + Monitor LCD 17" Hundai N71S + MS Office BASIC	23-11-2007 / 3077		3077,00		3077,00	3077,00		3077,00
					Suma strony	11086,00		11086,00	11086,00		11086,00

Stawka amortyzacyjna w%	Roczna kwota odpisów amortyzacyjnych	Kwota odpisów amortyzacyjnych w poszczególnych miesiącach 2008 r. I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Kwota odpisów amortyzacyjnych za 2008 r.
20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Σ														

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA ROK 2008

FUNDACJA LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA – NASZYJNIK PÓŁNOCY

FUNDACJA LOKALNA GRUPA
DZIAŁANIA - NASZYJNIK PÓŁNOCY
ul. Ogrodowa 26 77-310 Debrzno
tel. 059/83 35 930 fax. 059/83 35 931
NIP 843-155-07-61 REGON 220246831

DEBRZNO 19.03.2008 R.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiotem podstawowej działalności FUNDACJI jest :

działanie na rzecz rozwoju obszarów wiejskich położonych na obszarze miast i gmin, o których mowa w §5 ust. 3 statutu (zwanych dalej „obszarami wiejskimi") rozumiane jako:

1. działanie wpływające na stymulowanie zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich, ukierunkowane w szczególności na poprawę jakości życia na tych obszarach,
2. sprawniejsze wykorzystanie potencjału rozwojowego obszarów wiejskich poprzez inicjowanie lub wspieranie nowatorskich rozwiązań w tym zakresie, sprowadzające się w szczególności do wykorzystania walorów przyrodniczych i krajobrazowych oraz zasobów historyczno – kulturowych tych obszarów dla rozwoju turystyki i rozwoju lokalnej wytwórczości,
3. podjęcie działań zmierzających do poprawy konkurencyjności obszarów wiejskich jako miejsca zamieszkania, wypoczynku i prowadzenia działalności gospodarczej, polegających w szczególności do promocji tych obszarów na obszarze RP i za granicą jako obszarów atrakcyjnych turystycznie, jak również promocji produktów lokalnych pochodzących z tych obszarów,
4. mobilizowanie ludności do wzięcia aktywnego udziału w procesie rozwoju obszarów wiejskich poprzez podejmowanie działań skutkujących nawiązaniem współpracy w ramach zespołów tematycznych funkcjonujących w Fundacji jak najszerszego kręgu mieszkańców zamieszkałych w miastach i gminach, o których mowa w §5 ust. 3 statutu - w celu wspólnego opracowywania planów rozwoju obszarów wiejskich,
5. upowszechnianie w lokalnych mediach oraz w każdy inny prawem dopuszczalny sposób informacji o inicjatywach Fundacji związanych z aktywizacją ludności na obszarach wiejskich,
6. prowadzenie doradztwa w zakresie przygotowywania projektów inwestycyjnych związanych z realizacją Zintegrowanej Strategii Rozwoju Obszarów Wiejskich,
7. opracowanie Zintegrowanej Strategii Rozwoju Obszarów Wiejskich dla obszarów wiejskich,
8. wspieranie i koordynowanie działań na rzecz realizacji Zintegrowanej Strategii Rozwoju Obszarów Wiejskich dla obszarów wiejskich oraz wszelkich innych planów obejmujących problematykę rozwoju obszarów wiejskich opracowanych i uchwalonych przez organy Fundacji,
9. przygotowywanie opracowań, analiz, dokumentacji związanej ze szczegółowym planowaniem inwestycji oraz kreowaniem nowych produktów, usług, zgodnie z założeniami Zintegrowanej Strategii Rozwoju Obszarów Wiejskich,
10. udzielanie - z zastrzeżeniem postanowień §11 i §12 statutu - wsparcia finansowego, rzeczowego, merytorycznego oraz organizacyjnego podmiotom prawa przyczyniającym się do realizacji celu Fundacji.

Fundacja działając w granicach określonych jej celem szczegółowo opisanym w §6 statutu organizuje i finansuje samodzielnie albo we współpracy z partnerami lub innymi podmiotami prawa:

1. wszelkiego rodzaju przedsięwzięcia o charakterze informacyjnym lub szkoleniowym,
2. imprezy kulturalne, takie jak festiwale, targi, pokazy i wystawy, służące zwłaszcza promocji miast i gmin o których mowa w §5 ust. 3 statutu,
3. działalność reklamową, promocyjną, informacyjną i poligraficzną w tym:
   a) opracowywanie i druk broszur, folderów, plakatów nawiązujących do problematyki objętej celem działania Fundacji,
   b) opracowywanie i rozpowszechnianie materiałów audiowizualnych promujących walory przyrodnicze i krajobrazowe oraz zasoby historyczno – kulturowe miast i gmin o których mowa w §5 ust. 3 statutu,
   c) tworzenie stron internetowych propagujących działalność Fundacji,
   d) przygotowywanie i rozpowszechnianie innych materiałów o charakterze reklamowym lub promocyjnym.

Wyżej wymienione cele są realizowane w obszarach oświata, kultura, ochrona środowiska, dobroczynność, ochrona zdrowia oraz pomoc społeczna .

2. Fundacja Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000257032.

3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od dnia 1.01.2008 r. do 31.12.2008 r.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

5. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej.

6. Fundacja Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych.

7. Sprawozdanie-bilans jest sporządzony metodą porównawczą.

8. Fundacja Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy na 31 grudnia 2008 roku zatrudniało 3 osoby (2 na pełen etat, 1 na ½ etatu). W ramach realizowanych zadań były zatrudniane także osoby na podstawie umów zleceń i umów o dzieło. W 2008 r. na podstawie umów cywilno-prawnych zatrudniono 12 osób.

9. W minionym roku Fundacja nasza zakończyła (w kwietniu) realizację i rozliczyła projekt „Bogactwem Naszyjnika koralik do koralika...", na realizację którego zaciągnięty był kredyt w kwocie 300 000,00 zł. w Banku Spółdzielczym w Debrznie. Po otrzymaniu ostatniej transzy refundacji kosztów tego projektu – w sierpniu – spłaciliśmy zaciągnięty kredyt.
Drugim projektem realizowanym w minionym roku jest „Działaj Lokalnie" – Umowa nr 45/DL6-LOG/2008 z dnia 27.06.2008r. zawarta ze Stowarzyszeniem Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce. Projekt jest w trakcie realizacji i potrwa do marca 2009r.
W okresie od lipca do grudnia na zlecenie Miasta i Gminy Debrzno z dnia 20.06.2008r. w ramach prowadzonej działalności gospodarczej (par.35 pkt 1 Statutu) Fundacja przeprowadziła szkolenia i warsztaty dotyczące PROW i LSR
Przychody z tych szkoleń zwolnione są przedmiotowo z podatku od towarów i usług – PKWiU 80.42.20-00.00 „Usługi w zakresie pozostałych form kształcenia".

Dochód z działalności gospodarczej (kwota 46 660,10 zł) w całości przeznaczony jest na cele statutowe (głównie jako wkład własny do projektu „Działaj Lokalnie „)

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU NA 31. XII. 2008 r.

KONTO 201 - Rozrachunki z dostawcami

Wn zł,gr	ZOBOWIĄZANIA	Ma zł , gr
	Przeds.Handlowo-Usługowe CER-BUD Chojnice – F-ra VAT nr 1006/2008 z dnia 22.12.2008r.	6 422,17
	P.H.U. DAMIR Ciecholewy – R-nek nr 5 z dn.28.11.2008r. i nr 6 z dn. 12.12.2008r.	9 000,00
	Przeds.Wielobr. „BAZA" Człuchów – F-ra VAT nr 7710/2008 z dn. 30.12.2008	1 046,66
	RAZEM	**16 468,83**

KONTO 205 - Rozrachunki z grantobiorcami

Wn zł,gr	ZOBOWIĄZANIA	Ma zł , gr
	Gmina Okonek - II transza należnej kwoty z Umowy dotacji nr 6/45/DL6-LOG/2008	2 520,00
	RAZEM	**2 520,00**

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU NA 31. XII. 2008 r.

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU NA 31. XII. 2008 r.

Umorzenia środków trwałych

Grupa środków trwałych	Wartość początkowa	Zwiększenia/ zmniejszenia	Dotychczasowe umorzenie	Umorzenie 2008
Grupa IV	455,00	0,00	455,00	0,00
Grupa VIII	6.021,00 3.077,00 1.988,00	0,00 0,00 0,00	6.021,00 3.077,00 1.988,00	0,00 0,00 0,00
ogółem	**11 541,00**	**0,00**	**11.541,00**	**0,00**

W 2008 R. PONIESIONO NAKŁADY NA INWESTYCJĘ W OBCYM ŚRODKU TRWAŁYM:

- **adaptacja** wynajętego od Stowarzyszenia Na Rzecz Rozwoju Miasta i Gminy Debrzno (Umowa najmu lokalu z dnia 31.10.2008r. zawarta na czas nieokreślony) lokalu użytkowego na **biuro Fundacji**.

Koszty tej adaptacji księgowane na koncie **080** poniesione w 2008r. to kwota **28.865,78 zł.** a przewidywany termin zakończenia tej inwestycji to marzec 2009r.

KONTO 080 – Inwestycje w obce środki trwałe

Wn zł,gr		**Ma zł , gr**
28 865,78	Inwestycje w obce środki trwałe	0,00
28 865,78	**RAZEM**	**0,00**

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU NA 31. XII. 2008 r.

PRZYCHODY 2008 ROK

740	**DOTACJE BUDŻETOWE I POZABUDŻETOWE**	
740-1	**Fundacja Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA** - Umowa nr L02/063/2006 "Bogactwem Naszyjnika Koralik do koralika..."	**470 287,20 zł**
740-2	**Stowarzyszenie Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce** Umowa 45/DL-6-LOG/2008	**27 000,00 zł**
	RAZEM DOTACJE OTRZYMANE:	**497 287,20 zł**

720	**PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ**	
720-1	Przeprowadzenie szkoleń	**80 550,00 zł**
		80 550,00 zł

750	**PRZYCHODY Z OPERACJI FINANSOWYCH**	
750-1	Odsetki od środkow na rachunkach bankowych	**53,09 zł**
		53,09 zł

762	**Pozostałe przychody operacyjne**	
762-1	Darowizny na cele statutowe	**2 410,00 zł**
		2 410,00 zł

PRZYCHODY OGÓŁEM za 2008 ROK	**580 300,29 zł**

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU NA 31. XII. 2008 r.

KOSZTY 2008 ROK

550-401	**Koszt zakupu materiałów**	**1 000,62**

550-403	**USŁUGI OBCE**	
403-1	Świadczenie usług drogą elektroniczną	1 098,00
403-2	Opłaty i prowizje bankowe	882,35
403-3	Usługi telekomunikacyjne	902,13
403-4	Usługi pocztowe	612,80
403-5	Usługi notarialne	24,40
403-6	Zamieszczenie w prasie materiałów promocyjnych	976,00
403-7	Doradztwo prawne	549
403-8	Wynajem sali	91,50
		5 136,18

550-404	**PODATKI I OPŁATY**	
404-1	Opłata za odpisy KRS	770,00
404-2	Opłata skarbowa	42,00
404-3	Składka członkowska FAOW	72,00
		884,00

550-405	KOSZTY WYNAGRODZEŃ	24 564,06
		24 564,06
550-408	KOSZTY PODRÓŻY SŁUŻBOWYCH	2 690,93
		2 690,93
550-409	**Pozostałe koszty**	
	Zakup 50 egzempl. Dziennika Bałtyckiego (art. o realiz. Projektu)	75,44
	Konsumpcja i art. spoż. na Konferencję	394,01
	Inne koszty rodzajowe (opłata za parking nie będąca kosztem delegacji)	13,50
		482,95

Razem koszty administracyjne	**34 758,74**

751	Odsetki i prowizje od kredytów otrzymanych	11 721,66
	Odsetki od nieterminowe zapłaty	0,63
	Różnice kursowe	156,00
	Razem koszty finansowe	**11 878,29**

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU NA 31. XII. 2008 r.

520-1	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	
	Wynagrodzenia wykładowców	7 920,00
	Koszty poczęstunków	2 275,72
	Koszty wynajmu sali wraz ze sprzętem audiowizualnym	1 800,82
	Koordynacja	21 150,00
	Moderator	640,00
	Materiały biurowe	80,36
	Koszty przelewów bankowych	23,00
		33 889,90

	KOSZTY REALIZOWANYCH PPROJEKTÓW I PROGRAMÓW	
501-1	Koszty projektu "Bogactwem Naszyjnika Koralik do koralika..." Umowa nr L02/063/2006	239 527,32
	Wkład własny do projektu „Koralik do koralika...'	380,97
501-2	Koszty projektu "Działaj Lokalnie"	54 957,17
RAZEM KOSZTY REALIZOWANYCH PPROJEKTÓW I PROGRAMÓW:		**294 865,46**

PODSUMOWANIE KOSZTÓW ZA 2008 ROK

550-401	ZAKUP MATERIAŁÓW	1 000,62
550-403	USŁUGI OBCE	5 136,18
550-404	PODATKI I OPŁATY	884,00
550-405	KOSZTY WYNAGRODZEŃ	24 564,06
550-408	KOSZTY PODRÓŻY SŁUŻBOWYCH	2 690,93
550-409	POZOSTAŁE KOSZTY	482,95
501	KOSZTY PROGRAMOWE	294 865,46
751	KOSZTY FINANSOWE (odsetki od kredytu, różnice kursowe)	11 878,29
520-1	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	33 889,90
	KOSZTY OGÓŁEM:	375 392,39

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU NA 31. XII. 2008 r.

WYLICZENIE WYNIKU BILANSOWEGO I PODATKOWEGO ZA 2008 R.

Przychody statutowe ogółem	499.697,20
Koszty statutowe + koszty administracyjne	329.624,20
Wynik na działalności statutowej (zysk)	**170.073,00**
Pozostałe przychody(operacyjne + finansowe)	53,09
Pozostałe koszty (operacyjne + finansowe)	11.878,29
Wynik na pozostałej działalności (strata)	**-11.825,20**
Przychody z działalności gospodarczej	80.550,00
Koszty działalności gospodarczej	33.889,90
Wynik na działalności gospodarczej (zysk)	**46.660,10**
Zyski nadzwyczajne	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00
Wynik na dział. nadzwyczajnej	**0,00**
Wynik bilansowy ogółem 2008 r. (zysk)	**204.907,90**
Ujemny wynik finansowy za 2007r.	**-185.495,52**
Wynik bilansowy 2008 r. (zysk)	**19.412,38**
Koszty niepodatkowe:	0,00
Wynik podatkowy 2008 r. (zysk)	**19.412,38**

ZMIANY NA FUNDUSZU STATUTOWYM

Bilans otwarcia	zmniejszenia	zwiększenia	Bilans zamknięcia
3.803,98	0,00	0,00	3.803,98

Na kwotę 3.803,98 składają się:

- wynik finansowy 2006r. (zysk) kwota 3.803,98 zł. , która po zatwierdzeniu bilansu za 2006r. powiększyła fundusz statutowy.

FUNDACJA LOKALNA GRUPA
DZIAŁANIA - NASZYJNIK PÓŁNOCY
ul. Ogrodowa 26 77-310 Debrzno
tel. 059/83 35 930 fax. 059/83 35 931
NIP 843-155-07-61 REGON 220246831

KSIĘGOWA
Anna Mikulska