

**BILANS**  
 sporządzony na dzień: 31/12/2022

jednostka obliczeniowa: zł

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		31.12.2021	31.12.2022
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	34.180,85	24.662,20
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	34.180,85	24.662,20
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	603.148,52	566.271,54
I.	Zapasy	186.105,22	
II.	Należności krótkoterminowe	738,85	911,4
III.	Inwestycje krótkoterminowe	602.409,67	565.360,14
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>Aktywa razem</b>		<b>637.329,37</b>	<b>590.933,74</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	389.561,72	218.707,61
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	198.945,07	198.945,07
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	190.616,65	19.762,54
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	247.767,65	372.226,13
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązanie długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	247.767,65	372.226,13
<b>Pasywa razem</b>		<b>637.329,37</b>	<b>590.933,74</b>

II V-ce PREZES ZARZĄDU

Teresa Fryszkiewicz

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

IV-ce PREZES ZARZĄDU

Piotr Kozłowski

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Irena Bielawska

SKARBNIK ZARZĄDU

Barbara Gontarek

CZŁONEK ZARZĄDU

Marek Drapała

CZŁONEK ZARZĄDU

Andrzej Wołos

## Rachunek wyników

Na dzień 31/12/2022

Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.2022
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>806 527,50 zł</b>
I.	Składki brutto określone statutem	102 176,16 zł
II.	Inne przychody określone statutem	704 351,34 zł
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>766 786,13 zł</b>
<b>C.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>39 741,37 zł</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>29 497,48 zł</b>
1	Zużycie materiałów i energii	4 994,40 zł
2	Usługi obce	5 747,05 zł
3	Podatki i opłaty	57,00 zł
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 949,00 zł
5	Amortyzacja	9 518,65 zł
6	Pozostałe	3 231,38 zł
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)</b>	<b>9 518,65 zł</b>
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>I.</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>19 762,54 zł</b>
<b>J.</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00 zł</b>
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00 zł
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00 zł
<b>K.</b>	<b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>19 762,54 zł</b>
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00 zł
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	19 762,54 zł

Data sporządzenia:

Podpisy

II V-ce PREZES ZARZĄDU  
*Teresa Fryszkiewicz*

I V-ce PREZES ZARZĄDU

*Piotr Kozłowski*

PREZES ZARZĄDU

*mgr inż. Irena Bielawska*

CZŁONEK ZARZĄDU

*Andrzej Wołos*

SKARBNIK ZARZĄDU

*Barbara Gontarek*

CZŁONEK ZARZĄDU

*Marek Drapała*

## **Informacja dodatkowa**

### **A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Puszcza Kozienicka” z siedzibą w Kozienicach ul. Kopernika 8/17 23, 26-900 Kozienice zostało sporządzone na podstawie art. 4. oraz art. 9. i 10. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 17 czerwca 2002r. Nr 76 poz. 964 z późn. zm.) zwanej dalej ustawą.

### **I. Podstawa działalności Stowarzyszenia**

Lokalna Grupa Działania „Puszcza Kozienicka” działa na podstawie przepisów:

- ustawy z dnia 7 kwietnia 1989r . Prawo o stowarzyszeniach (Dz. U. z 2020 r. poz. 2261, z późn. zm.),
- ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o rozwoju lokalnym z udziałem lokalnej społeczności (Dz. U. 2015.378),
- ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (Dz. U. 2015.349),
- rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013r,
- [ROZPORZĄDZENIA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY \(UE\) NR 1305/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich](#)
- [ROZPORZĄDZENIA MINISTRA ROLNICTWA I ROZWOJU WSI z dnia 24 września 2015 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania pomocy finansowej w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014–2020.](#) - tekst jednolity
- ROZPORZĄDZENIA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE) 2021/2115 z dnia 2 grudnia 2021r.
- ROZPORZĄDZENIA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE) 2021/2116 z dnia 2 grudnia 2021 r. w sprawie finansowania wspólnej polityki rolnej, zarządzania nią i monitorowania

### **II . Przedmiotem działalności statutowej jest:**

1. Działanie na rzecz zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich.
2. Aktywizowanie ludności wiejskiej.
3. Realizację lokalnej strategii rozwoju opracowanej przez lokalna grupa działania (LGD).
4. Upowszechnianie i wymianę informacji o inicjatywach związanych z aktywizacją ludności na obszarach wiejskich.

Ponadto Stowarzyszenie zostało powołane w celach:

1. Stymulowania i wspierania lokalnych i regionalnych inicjatyw gospodarczo-społecznych.
2. Wspomagania inicjatyw lokalnych i regionalnych na rzecz informacji, doradztwa i szkolenia.
3. Wspierania przedsięwzięć gospodarczych, kulturalnych, oświatowych mających na celu rozwój i aktywizację gmin.
4. Skupiania wokół idei Stowarzyszenia osób zainteresowanych rozwojem gmin i regionu, inicjatywami w dziedzinie przedsiębiorczości, zgodnych z lokalnymi i regionalnymi potrzebami.
5. Wspierania działalności oświatowej, kulturalnej, w zakresie kultury fizycznej i sportu, ochrony środowiska, wspierania inicjatyw społecznych.

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m. ST. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej numer KRS 0000318959.

Podmiot nie jest wpisany do rejestru przedsiębiorców.

### **III . Zadania realizowane przez LGD „Puszcza Kozienicka”**

1. Realizacja LSR w okresie 2016-2023 na warunkach wynikających z umowy, Ustawy RLKS , ustawy PROW i innych przepisów prawnych
2. Ogłaszanie naborów wniosków w ramach realizacji operacji w ramach LSR zgodnie z harmonogramem naborów o udzielenie wsparcia.
3. Rozpowszechnianie informacji o zasadach przyznawania pomocy na realizację operacji w ramach LSR.
4. Zadania związane z funkcjonowaniem LGD:
  - α) Rozliczanie działalności stowarzyszenia;
  - β) Obsługa administracyjna pracy organów stowarzyszenia (WZC, zarząd, Komisja Rewizyjna);
5. Zadania związane z bieżącą pracą biura:
  - a) informowanie o obszarze działania LGD i realizacji LSR,
  - b) prowadzenie stron internetowych,
  - c) organizacja spotkań i udział w imprezach,
  - d) przygotowanie materiałów informacyjno – promujących,
  - e) prowadzenie działań promujących obszar gmin członkowskich,
  - f) organizacja i prowadzenie spotkań w sprawie wdrażania Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność na lata 2016 – 2023,
  - g) prowadzenie konsultacji:
    - społecznych,

- projektów analiz i raportów,
  - z autorami fiszek,
  - punkt konsultacyjny w biurze LGD,
  - za pośrednictwem stron internetowych i facebook'a.
- h) monitoring i ewaluacja

6. Prowadzenie doradztwa dla beneficjentów.
7. Udział w szkoleniach organizowanych przez UM , CDR , KSOW, WUP i MJWPU.
8. Spotkania dla mieszkańców organizowanych w gminach członkowskich.

#### **IV Prezentacja sprawozdań finansowych.**

Stowarzyszenie LGD „Puszcza Kozienicka” prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2022 r. i kończy się 31.12.2022 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego w niezmnieszonym istotnie zakresie.

Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Stowarzyszenie w 2022 roku nie prowadziło działalności gospodarczej, w związku z tym sprawozdanie sporządzono zgodnie z przepisami wymienionego rozporządzenia w formie uproszczonej.

#### **V Porównywalność danych:**

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2022 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2021 .

#### **VI Stosowane metody i zasady rachunkowości oraz metody wyceny aktywów i pasywów:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem niezbędnych zasad rachunkowości oraz odrębnych przepisów regulujących zasady gospodarki finansowej stowarzyszenia.

Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie w formie uproszczonej określonej przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów dla jednostek nieprowadzących działalności gospodarczej.

Wynik finansowy LGD za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

Sprawozdanie składa się z: bilansu, rachunku wyników, informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia. Bilans zamyka się sumami aktywów i pasywów: 590 933,74 zł. Rachunek wyników zamyka się zyskiem w wysokości 19 762,54 zł.

### **B. Dodatkowe informacje i objaśnienia.**

#### **I. Zasady wyceny obowiązujące w roku podatkowym 2022 .**

##### **1. Przychody i koszty.**

Jednostka prowadzi ewidencję kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4. Sporządza porównawczy rachunek wyników. Przychody statutowe obejmują składki członkowskie i dotacje otrzymane w kwocie brutto. Przychody z dotacji rozliczane są w czasie, zgodnie z okresem, którego dotyczą.

## **2. Majątek trwały.**

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia według cen nabycia (cen zakupu powiększone o koszty zakupu). Środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

## **3. Umorzenie.**

Podstawą dokonywania odpisów amortyzacyjnych stanowi tabela amortyzacyjna zgodna z wykazem stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na przewidziane lata użytkowania, proporcjonalnie do upływu czasu, raz na rok w grudniu – metoda liniową.

## **4. Należności i zobowiązania.**

Należności i zobowiązania, a także pozostałe należności i zobowiązania w ciągu roku obrotowego, jak również na dzień bilansowy wycenia się w kwotach nominalnych tj. wartość powstaje przy ich powstaniu.

## **II. Dane uzupełniające do sprawozdania za rok 2022.**

### **1. Jednostka posiada aktywa trwałe.**

Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych własnych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. przedstawia się następująco:

wyszczególnienie	wartość środków trwałych stan na dzień:	
	01.01.2022 r.	31.12.2022r.
budynki, lokale i budowle inżynierii lądowej	25 300,87 zł	16 340,13 zł
urządzenia techniczne i maszyny	8 879,98 zł	8 322,07zł
inne środki trwałe		
<b>RAZEM</b>	<b>34 180,85 zł</b>	<b>24 662,20 zł</b>

### **2. Na aktywa obrotowe składają się:**

Środki pieniężne na rachunku bankowym w kwocie:

- rachunek Pekao nr 71...565 286,51 zł

Środki pieniężne w kasie: 73,63 zł

Należności od dostawców:: 911,40 zł nadpłata

**Łącznie aktywa obrotowe: 566 271,54 zł**

**3. Struktura zrealizowanych przychodów określonych statutem przedstawia się następująco:**

a) przychody statutowe : 806 527,50 zł

z czego:

- przychodu z tytułu składek członkowskich stanowią: 102 176,16 zł

- inne przychody określone statutem stanowią:

• dotacje, które wpłynęły na rachunek w 2022 r.: 647 659,16 zł

- dotacja na wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji-  
umowa 0003-6937-UM0720002/16 – 300 000,00 zł

- dotacja do umowy 00018 -6936-um072021/21 Południowe Mazowsze – 181 974,16 zł

- dotacja DKNA nr.00021-6936-UM070027/21- 143 885,00 zł

- dotacja do umowy 00032-6934-UM0700032/22-14 800,00 zł

- dotacja W/UMWM-UU/RW/5857/2022- 7000,00

- przeksięgowanie międzyokresowych przychodów z roku 2020-zwiększając przychody roku bieżącego -56 692,18 zł

b) pozostałe przychody operacyjne: 9 518,65 zł, z czego:

- amortyzacja środków trwałych, przychód operacyjny: 9 518,65 zł

**Łącznie przychody za rok 2022 wynoszą: 816 046,15 zł**

**4. Koszty realizacji zadań statutowych: 766 786,13 zł**

1) Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji: 344 046,40 zł

a) koszty bieżące: 302 276,56 zł

1.wyjazdy służbowe: 3 253,75 zł

2.usł.łącności : 3 288,32 zł

3.wynagrodzenie brutto z umów o pracę: 208 427,44 zł

4.składki ZUS: 38 598,02 zł

5.utrzymanie domeny: 1660,50 zł

6.czynsz i opłaty zw. z najmem: 8 522,33 zł

7.przesyłki pocztowe: 1 023,20 zł

8.usługi księgowe: 14 144,75 zł

9.środki czystości: 164,61 zł

10. artykuły biurowe: 3 026,17 zł.
11. produkty antybakteryjne- 237,15 zł
12. remont lokalu: 0,00 zł
13. niskocenne środki trwałe: 0,00 zł
14. energia elektryczna: 4 913,35 zł
15. akcesoria komputerowe: 283,00 zł
16. monitoring siedziby biura: 885,60 zł
17. poczęstunek na spotkaniach: 644,60 zł
18. aplikacja Omikron nabory: 12 119,00
19. artykuły gospodarcze: 265,00 zł
20. usł. obce. pozostałe- 819,77 zł

**b) aktywizacja – 41 769,84 zł**

1. Warsztaty ozdób- 626,56 zł
2. Spartakiada Sołectw w Gniewoszowie- 95,35 zł
3. Druk książki 'Smaki Ziemi kozienickiej' -25 357,50 zł
4. Piknik produktów lokalnych- 5 800,00 zł
5. Dożynki Powiatowe- 4 118,47 zł
6. Dożynki Gminy Kozienice 2022 r- 389,97 zł
7. Koncert Zespołu Czerwony Tulipan- 4 035,10 zł
8. Święto Ziemniaka 2022 r.- 1 346,89 zł

Projekty współpracy Lokalna Grupa Działania realizuje w ramach Poddziałania 19.3.  
Przygotowanie i realizacja działań w zakresie współpracy z lokalną grupą działania.

Lokalna Grupa Działania (LGD), której lokalna strategia rozwoju (LSR) została wybrana do realizacji i finansowania ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Pomoc jest przyznawana do wysokości limitu, który w okresie realizacji Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 dla jednej LGD wynosi nie więcej niż 5% wysokości środków określonych w umowie ramowej na poddziałanie Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność, z tym że pomoc na operacje polegające wyłącznie na przygotowaniu projektu współpracy nie może przekroczyć 1% wysokości tych środków.

Pomoc jest przyznawana w wysokości do 100% kosztów kwalifikowalnych w formie refundacji kosztów kwalifikowalnych.

Na podstawie: Rozporządzenie Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 19 października 2015 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania pomocy finansowej w ramach poddziałania "Przygotowanie i realizacja działań w zakresie współpracy z lokalną grupą działania" objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (Dz. U. 2015, poz. 1839

**1. Projekt Południowe Mazowsze Marką Turystyczną.**

umowa nr - 00018-6936-UM0720021/21 – 288 001,93 zł

Umowa zawarta 18 czerwca 2021 roku w Warszawie pomiędzy Samorządem Województwa Mazowieckiego z siedzibą w Warszawie 03-719 Warszawa, ul. Jagiellońska 26, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Mazowieckiego Mazowieckim a Stowarzyszeniem Lokalna Grupa Działania „Puszcza Kozienicka” z siedzibą w Kozienicach, ul. Kopernika 8/17.

Kwota wydatkowana w 2022 r- 17 084,70 zł.

**2. Projekt realizowany zgodnie z umową nr. W/UMWM-UU/UM/RW/5857/2022 w ramach realizacji zadania publicznego „Zakup wyposażenia narzędziem aktywizacji lokalnej społeczności przez LGD 'Puszcza Kozienicka' zawarta dnia 15/09/2022 w Radomiu, ze Środków Zarządu woj., Mazowieckiego w obszarze Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych „ zadanie 2 Wspieranie rozwoju gospodyń aktywnych społecznie i udzielanie dotacji podmiotom, których oferta została wybrana.**

Wyposażenie biura LGD -7 000,00 zł

**3. Projekt Wsparcie Przygotowawcze zgodnie z umową o pomocy nr.00031-6934-UM/0700032/22 z dnia 22-06/2022 na realizację 19. Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER w ramach poddziałania 19.1 Wsparcie przygotowawcze Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, w ramach projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Obszarów Wiejskich. 7 wota wydatkowana w 2022 r. -3 038,61 zł.**

**4. Projekt współpracy "Dziedzictwo kulinarne Naszą Atrakcją " o akronimie "DKNA" zgodnie z umową o pomocy nr.00021-6936-UM0720027/21 z dnia 22 marca 2022 r.**

Kwota wydatkowana w 2022 r- 395 616,42 zł

**Koszty administracyjne finansowane ze składek członkowskich 29 497,48 zł**

- a) zużycie materiałów: 4 994,40 zł
- b) usługi obce: 5 747,05 zł
- c) podatki i opłaty: 57,00 zł
- d) wynagrodzenia : 5 949,00 zł
- e) pozostałe koszty rodzajowe: 3 231,38 zł

Odpisy amortyzacyjne – 9 518,65 zł

**Razem koszty roku 2022 : 796 283,61 zł**

- 5. Źródła przychodów statutowych są wykorzystywane na cele statutowe – zgodnie ze statutem.
- 6. Rozliczenia międzyokresowe dotyczą amortyzacji środków trwałych i zysków poprzednich lat.
- 7. Jednostka na dzień 31.12.2022 r. nie posiada żadnych zobowiązań z tyt. pożyczek.
- 8. W 2022 r. nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń.

CZŁONEK ZARZĄDU

*Andrzej Wołos*

IV-ce PREZES ZARZĄDU

*Piotr Kozłowski*

II V-ce PREZES ZARZĄDU

*Teresa Fryszkiewicz*

CZŁONEK ZARZĄDU

*Marek Drapala*

SKARBNIK ZARZĄDU

*Barbara Gontarek*

PREZES ZARZĄDU

*mgr inż. Irena Bielawska*