



# Sprawozdanie finansowe

## ROK OBROTOWY 2018

**Słowińska Grupa Rybacka**

---

76-270 Przewłoka  
ul. Ustecka 8

---

---

## Spis treści

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018

Rachunek zysków i strat za okres 01.01-31.12.2018

Informacja dodatkowa

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP 8 3 9 3 1 1 3 9 6 8, KRS 0 0 0 0 3 3 7 5 3 5

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		12.03.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SŁOWIŃSKA GRUPA RYBACKA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	SŁUPSKI
Gmina	USTKA	Miejscowość	PRZEWŁOKA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	POMORSKIE
Powiat	SŁUPSKI	Gmina	USTKA
Ulica	USTECKA	Nr domu	8
		Nr lokalu	
Miejscowość	PRZEWŁOKA	Kod pocztowy	76-270
		Poczta	USTKA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2018 data do 31.12.2018

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności  
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak  nie

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

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

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów, wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, z uwzględnieniem zapisów wynikających z art. 3 ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. o zmianie ustawy o rachunkowości.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wyceny poszczególnych pozycji aktywów i pasywów bilansu dokonano z uwzględnieniem następujących zasad:

- a) Składniki majątkowe o wartości nie przekraczającej 10.000,00zł. były odpisywane w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania ich do użytkowania,
- b) Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową wg zasad ustalonych a rt.16a-m Ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych oraz za pomocą stawek amortyzacyjnych z załącznika do ustawy z dnia 20 listopada 1999r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.Nr 98m poz. 1101) w wysokościach określonych do celów podatkowych,
- c) Stany o rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen zakupu stosując zasadę "pierwsze weszło-pierwsze wyszło",
- d) Środki trwałe w cenie nabycia od 1.500 do 10.000 zł. zaliczane były do środków trwałych niskocennych i umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- e) Jednostka nie tworzy rezerwy ani nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Podmiot zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4-6c ustawy o CIT korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego w tej części, w jakiej dochód jest przeznaczony na działalność statutową.

Ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości. Jednostka stosuje wzór oraz zakres sprawozdania finansowego dla jednostek wymienionych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, określone zostało w załączniku 6 do ustawy o rachunkowości. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

**BILANS**  
sporządzony na dzień ..... 31.12.2018 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	727 798,19	770 317,50
I.	Wartości niematerialne i prawne	13 632,50	17 937,50
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	714 165,69	752 380,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	659 515,84	320 406,45
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	26 907,28	2 485,49
III.	Inwestycje krótkoterminowe	632 608,56	317 920,96
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	0,00	0,00
	<b>Aktywa razem</b>	1 387 314,03	1 090 723,95
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	659 569,44	301 755,15
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	659 569,44	301 755,15
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	727 744,59	788 968,80
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 596,33	34 002,51
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	722 148,26	754 966,29
	<b>Pasywa razem</b>	1 387 314,03	1 090 723,95

"Informacja dodatkowa" sporządzana według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości (ze względu na jej specyfikę) generalnie nie ma nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

W sytuacji gdy jednostka opp zdecyduje się sporządzić "Dodatkowe informacje i objaśnienia" według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości może je dołączyć w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Informacji dodatkowej", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, w przypadku jednostek korzystających z uproszczeń dla jednostek opp, wypełnienie tego druku jest dobrowolne.

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

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H. Strata z lat ubiegłych						
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K. Podatek dochodowy						



## **INFORMACJA DODATKOWA**

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Słowińska Grupa Rybacka z siedzibą w Przewłocze, gmina Ustka, ul.Ustecka 8 jest stowarzyszeniem zarejestrowanym w Sądzie Rejonowym w Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS0000337535. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w dniu 19.10.2009r. Posiada numer REGON 22089533, numer NIP 839-311-39-68. Organem uprawnionym do reprezentacji podmiotu jest Zarząd Słowińskiej Grupy Rybackiej, oświadczenia woli w imieniu stowarzyszenia składają łącznie dwaj członkowie Zarządu. Oświadczenia woli związane z rozporządzaniem majątkiem lub zaciąganiem zobowiązań o wartości przekraczającej 100.000,00zł. wymagają działania trzech członków Zarządu. W skład Zarządu wchodzi: Maciej Karaś – Prezes, Andrzej Tyszkiewicz – wiceprezes, Leszek Kasperowicz – sekretarz, Andrzej Świniarski – członek, Daniel Wysoczański – członek, Marta Prezlata – członek, oraz Sylwia Gerbatowska-Konon – skarbnik. Organem nadzoru jest komisja rewizyjna, w skład której wchodzi 5 osób: Adam Sędziński – przewodniczący, Krzysztof Wysocki – zastępca przewodniczącego, Małgorzata Gołgowska – członek, Zdzisław Janik – członek, Małgorzata Żebrowska – członek.

Obszar działania Słowińskiej Grupy Rybackiej obejmuje obszar sześciu gmin z województwa pomorskiego. Są to Gmina Kępice, Gmina Kobylnica, Gmina Słupsk, Gmina Smołdzino, Gmina Miasto Ustka, Gmina Ustka.

Celem stowarzyszenia jest działanie na rzecz rozwoju regionalnego i lokalnego, a w szczególności:

- a) zrównoważony rozwój obszaru działania Słowińskiej Grupy Rybackiej,
- b) zrównoważony rozwój sektora rybactwa oraz sektora rolnego,
- c) poprawa jakości życia na obszarze działania Słowińskiej Grupy Rybackiej,
- d) poprawa efektywności wykorzystania zasobów lokalnych,
- e) rekonwersja obszarów dotkniętych zmianami w sektorze rybactwa,
- f) ochrona zasobów dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego,
- g) wspieranie działań na rzecz odbudowy i kultywowania lokalnych tradycji,
- h) wspieranie różnicowania działalności gospodarczej,
- i) podniesienie atrakcyjności obszaru działania Słowińskiej Grupy Rybackiej,

- j) rozwój i usprawnianie współpracy pomiędzy władzami publicznymi a organizacjami reprezentującymi sektor rybacki i rolny podmiotami prywatnymi sektora rybackiego i rolnego oraz innymi podmiotami powiązаныmi z sektorem rybackim i rolnym,
- k) wspieranie rozwoju turystyki w oparciu o lokalne zasoby
- l) opracowanie i wdrażanie lokalnej strategii rozwoju,
- m) aktywizacja społeczna, zawodowa i gospodarcza mieszkańców z obszaru działania słowińskiej grupy rybackiej,
- n) budowanie i promocja wizerunku regionu,
- o) upowszechnianie i wymiana informacji o inicjatywach związanych z rozwojem obszaru działania słowińskiej grupy rybackiej,
- p) wspieranie rozwoju edukacji mieszkańców na obszarze działania słowińskiej grupy rybackiej,
- q) wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego, w szczególności rozwoju grup i organizacji społecznych/ upowszechniania idei demokracji/ samorządności i samorządu,
- r) przeciwdziałanie bezrobociu i zapobieganie wykluczeniu społecznemu mieszkańców obszaru działania słowińskiej grupy rybackiej,
- s) inicjowanie oraz wspieranie działań realizowanych na zasadach partnerstwa,
- t) wspieranie akcji dobroczynnych i charytatywnych, zaproponowanych przez członków stowarzyszenia

Przedmiot działalności w układzie kodów PKD przedstawia się następująco:

9499Z – działalność pozostałych organizacji członkowskiej, gdzie indziej nie sklasyfikowana.

## 1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018r.

### 2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 3. Przyjęte zasady rachunkowości w Słowińskiej Grupie Rybackiej

#### Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów, wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, z uwzględnieniem zapisów wynikających z art. 3 ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. o zmianie ustawy o rachunkowości. Wzór oraz zakres sprawozdania finansowego dla jednostek wymienionych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, określone zostało w załączniku 6 do ustawy o rachunkowości. Jednostka nie tworzy rezerwy ani nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

#### Środki trwałe

Na dzień bilansowy stowarzyszenie posiada na ewidencji środki trwałe o łącznej wartości netto 724.246,89zł. Środki trwałe w pełni niezamortyzowane lub amortyzowane w roku 2017 przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa	Data przyjęcia do użytkowania	Stawka amortyzacyjna	Wartość początkowa Umorzenie Wartość netto
1.	Budynek Centrum Promocji i Edukacji	22.04.2015	2,5%	647.364,35 zł. 59.341,77 zł. 588.022,58 zł.
2.	Ogrodzenie Centrum Promocji i Edukacji	12.05.2015	4,5%	17.220,00 zł. 2.776,76zł. 14.443,24zł.
3.	Kuter rybacki - eksponat	10.04.2015	20%	30.000,00zł. 22.000,00zł. 8.000,00zł.
4.	Plac zabaw przy CPIE	29.06.2015	4,5%	56.165,49zł. 8.846,07zł. 47.319,42zł.
5.	Siłownia zewnętrzna	04.02.2015	20%	30.535,48zł.

				23.410,50zł. 7.124,98zł.
6.	Doposażenie siłowni zewn. (ławki, kosze, tablice)	20.03.2015	20%	10.504,20zł. 7.878,15zł. 2.626,05zł.
7.	Wiata drewniana duża	16.02.2015	4,5%	20.541,00zł. 3.543,35zł. 16.997,65zł.
8.	Wiata na rowery	24.03.2015	4,5%	3.751,50zł. 633,09zł. 3.118,41zł.
9.	Kserokopiarka Minolta Bizhub C-220	02.01.2017	20%	6.750,00zł. 2.587,50zł. 4.162,50zł.
10.	Laptop Acer Aspire	11.05.2015	30%	5.401,90zł. 5.401,90zł. 0zł.
11.	Laptop HP Elitebook 850G3	30.11.2017	30%	6.369,99zł. 318,50zł. 6.051,49zł.
12.	Laptop HP 450G3	01.12.2017	30%	3.949,00zł. 98,67zł. 3.850,33zł.
13.	Laptop HP 450G3	01.12.2017	30%	3.949,00zł. 98,67zł. 3.850,33zł.
14.	Laptop HP Envy	01.12.2017	30%	3.978,45zł. 1.193,54zł. 2.784,91zł.
15.	Stół multimedialny	28.02.2017	20%	6.150,00zł. 2.255,00zł. 3.895,00zł.

### Wartości niematerialne i prawne

Na dzień bilansowy Stowarzyszenie posiada wartości niematerialnych i prawnych otrzymane w ramach partnerstwa w projekcie „Edukacja ekologiczna w sieci” od Stowarzyszenia „Północnokaszubska LGR”, o łącznej wartości netto 13.632,50zł.:

Lp.	Nazwa	Data przyjęcia do użytkowania	Stawka amortyzacyjna	Wartość początkowa Umorzenie Wartość netto
1.	Strona internetowa „Edukacja ekologiczna w sieci”	28.02.2017	100%	3.075,00zł. 3.075,00zł. 0,00zł.
2.	Zestaw aplikacji „Edukacja ekologiczna w sieci”	28.02.2017	20%	21.525,00zł. 7.892,50zł.



				13.632,50zł.
3.	EKOSPRYCIARZE – filmy i animacje	28.02.2017	100%	2.460,00zł. 2.460,00zł. 0,00zł.

### Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Na dzień bilansowy Stowarzyszenie nie posiada udziałów (akcji) w innych jednostkach i innych trwałych aktywów finansowych.

### Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Zestawienie należności wykazanych w bilansie ilustruje poniższa tabela:

Kontrahent	Tytuł płatności	Data powstania	Termin zapłaty	Kwota	Symbol konta ksiąg.
Firma Projektowo-Usługowa MAWI Maciej Widziński ul.Piechowskiego 18A/9, 83-400 Kościerzyna	Nota księgowa 18/2015	11.05.2015	25.05.2015	1.574,25	200
Firma Projektowo-Usługowa MAWI Maciej Widziński ul.Piechowskiego 18A/9, 83-400 Kościerzyna	Nota księgowa 17/2015	13.04.2015	27.04.2015	403,50	200
Firma Projektowo-Usługowa MAWI Maciej Widziński ul.Piechowskiego 18A/9, 83-400 Kościerzyna	FV korygująca do FV 59/2015 - płac zabaw przy CPIE SGR	05.10.2015	05.10.2015	0,59	210
Firma Projektowo-Usługowa MAWI Maciej Widziński ul.Piechowskiego 18A/9, 83-400 Kościerzyna RKK-479	Sygn.akt VI GC 721/18- zwrot kosztów procesowych	31.12.2018		947,00	200
Jednostka Wsparcia	FV 12/10/2018 i 129/10/2018	18.10.2018		2.132,49	200

FARNET RKK-347, RKK-348	bilety lotnicze na konferencję				
Aleksandra Klimczuk RKK-43 RKK-69 RKK-379	FV 74/2/218 bilet lotniczy, FV 33/3/2018 i FV 44/11/2018 transport na lotnisko - rozliczenia podróży służbowych na konferencje FARNET	12.02.2018, 08.03.2018, 06.11.2018		3.029,76	235
Zakład Ubezpieczeń Społ.	Składki FP i FGŚP- nadpłata	09.2018		18.819,69	229

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku nie wystąpiły.**

**Inwestycje krótkoterminowe nie wystąpiły.**

**Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na dzień bilansowy.**

Nazwa konta	Symbol konta ksiąg.	Kwota
Kasa krajowych śr.pieniężnych	101	4.945,88zł.
Rach.bankowy bieżący - główny	130	345.075,54zł.
Rach.bankowy pom.-Funkcjonowanie	133	49.620,03zł.
Rach.bank.śr.wyodr.-OWES	136	145.077,96zł.
Rach.bank.śr.wyodr.-GRANTY	131	19.460,145zł.
Rach.bank.śr.wyodr.-ROZWÓJ SSR	137	50.300,00zł.
Rach.bank.śr.wyodr.-PROW	138	18.185,00zł.
	razem	<b>632.664,55zł.</b>

**Dodatkowe informacje  
i objaśnienia do sprawozdania finansowego**



**1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**

Nie wystąpiły.

**2. Zmiana wartości inwestycji długoterminowych**

Nie wystąpiły.

**3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Nie dotyczy.

**4. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Nie dotyczy.

**5. Zobowiązania**

Kontrahent	Tytuł płatności	Data powstania	Termin zapłaty	Kwota	Symbol konta ksiąg.
PGNiG RKK-470	FV855485/2/2018/F GAZ	12.12.2018	27.12.2018	534,12	210
Zakład Usług Wodnych Słupsk RKK-471	FV02639/2018/MA/W1 WODA, ŚCIEKI	31.12.2018	21.01.2018	47,19	210
Press-Service RKK-400 RKK-466	FV7365/18/TL/FVS PRZEGL.MEDIÓW FV8098/18/TL/FVS PRZEGL.MEDIÓW	30.11.2018 31.12.2018	14.12.2018 03.01.2019	348,09 348,09	210
Kancelaria Radcy Prawnego Robert Krupa Słupsk RKK-483	FV00011/2018 obsługa prawna	31.12.2018	17.01.2018	0,50	210

Urząd Skarbowy Słupsk	Zaliczka na podatek doch.od	30.11.2018	20.12.2018	<b>2.090,00</b>	225
	wynagrodzeń za XI.2018 i nagrody za XII.2018	31.12.2018	20.01.2019	<b>250,00</b>	226

#### 6. Dane o stanie rezerw – zmiany w ciągu roku obrotowego w zł

Nie wystąpiły.

#### 7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności i udzielonych pożyczek

Nie wystąpiły.

#### 8. Podział zobowiązań długoterminowych według okresu spłaty

Nie wystąpiły.

#### 9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w zł.

- a) Na dzień bilansowy występują bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 722.148,26zł. Jest to wartość otrzymanych dotacji, z których sfinansowano zakup środków trwałych. Na dzień 31.12.2017 wartość ta wynosiła 754.966,29zł., w bieżącym roku odpisano w pozostałe przychody operacyjne kwotę 32.818,03zł., stanowiącą różnowartość odpisów amortyzacyjnych następujących środków trwałych:

Lp.	Nazwa	Wartość % sfinansowana z dotacji	Umorzenie roczne za 2016r.	Wartość umorzenia odpisywana z rozl. międzyokres. przychodów
1.	Budynek Centrum Promocji i Edukacji	100%	16.184,11	16.184,11
2.	Ogrodzenie Centrum Promocji i Edukacji	100%	774,90	774,90
3.	Kuter rybacki - eksponat	100%	6.000,00	6.000,00
4.	Plac zabaw przy CPIE	100%	2.527,45	2.527,45
5.	Siłownia zewnętrzna	80%	6.107,10	4.885,68
6.	Doposażenie siłowni zewn. (ławki, kosze, tablice)	80%	2.100,84	1.680,67
7.	Wiata drewniana duża	70%	924,35	647,05

8.	Wiata na rowery	70%	168,82	118,17
----	-----------------	-----	--------	--------

### 10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki w zł

Nie wystąpiły.

### 11. Zobowiązania warunkowe

Nie wystąpiły.

### 12. Struktura przychodów z podziałem na rodzaje działalności (źródła)

Wyszczególnienie	źródło	Kwota
Dotacje	Funkcjonowanie	628.296,21
	OWES	315.409,04
	Rozwój SSR	50.000,00
	Szkoła Biznesu PROW	18.185,00
	GRANTY	19.460,14
	Stara Osada Rybacka	7.205,73
Składki członkowskie	Wpłaty za członkostwo w stowarzyszeniu	94.371,29
Darowizny Słowiński Szlak Rybacki	Wpłaty indywidualne darczyńców	995,00
Pozostałe przychody	Zysk z roku 2017	301.755,15
	Pokrycie amortyzacji śr.trwałych zakupionych z dotacji CPIE 2015	32.818,03
	Inne przychody – zasądzone koszty procesowe MAWI	947,00
Ogółem		1.469.442,59

### 3. Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Utworzono odpis aktualizujący na należność skierowaną na drogę egzekucji sądowej na kwotę 1.978,34zł., na którą składają się następujące pozycje:

Firma Projektowo-Uslugowa MAWI Maciej Widziński ul.Piechowskiego	Nota księgowa 18/2015	11.05.2015	25.05.2015	1.574,25	200
---	--------------------------	------------	------------	----------	-----

18A/9, 83-400 Kościerzyna						
Firma Projektowo-Uslugowa MAWI Maciej Widziński ul.Piechowskiego 18A/9, 83-400 Kościerzyna	Nota księgowa 17/2015	13.04.2015	27.04.2015	403,50	200	
Firma Projektowo-Uslugowa MAWI Maciej Widziński ul.Piechowskiego 18A/9, 83-400 Kościerzyna	FV korygująca do FV 59/2015 - plac zabaw przy CPIE SGR	05.10.2015	05.10.2015	0,59	210	

#### 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły.

#### 15. Informacje o przychodach kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

#### 16. Dane o kosztach rodzajowych

Rodzaj kosztu	Wartość w zł rok bieżący
1. Amortyzacja	<b>44.438,11</b>
2. Zużycie materiałów i energii	<b>37.931,47</b>
w tym:	
- mat.dydaktyczne	0
- woda	211,40
- zakup materiałów biurowych,	10.688,25
- zakup sprzętu i wyposażenia	2.074,95
- energia elektr.	4.908,85
- środki czystości	1.555,55
- art.spożywcze	2.158,46
- paliwo	54,83
- inne materiały	1.248,17
- gaz	3.764,53
- mat.szkoleniowe	348,09
- mat.reklamowe i promocyjne	10.802,49

3. Usługi obce	<b>56.145,87</b>
w tym:	
- zakup usług pocztowych,	4.325,14
- zakup usług telekomunikacyjnych,	1.889,33
- obsługa księgową	16.800,00
- usługi bankowe,	485,00
- obsługa prawna,	307,50
- usługi komunalne,	0
- usługi doradcze	1.349,98
- usługi transportowe	2.546,10
- usługi konserwacyjne	9.356,00
- usługi gastronomiczne (catering)	6.765,00
- usługi informatyczne	1.771,20
- ochrona mienia	520,56
- inne usługi (tłumaczenia, animacje, uszycie zastan, niszczenie dok.)	3.279,00
- usługi poligraficzne, reklamowe	4.700,00
- usługi edukacyjne	1.000,00
- usługi z zakresu RODO	
4. Podatki i opłaty:	<b>6.111,11</b>
w tym:	
- składki członkowskiej w innych organizacjach,	850,00
- dzierżawy,	2.460,00
- inne opłaty (skarbowe, koszt poręczenia OWES)	260,11
- wywóz odpadów komunalnych,	1.144,00
- podatek od nieruchomości.	1.397,00
5. Wynagrodzenia, w tym:	<b>477.831,86</b>
- pracownicy	460.146,06
- umowy cywilnoprawne	17.685,80
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym:	<b>168.558,61</b>
- ubezpieczenia społeczne,	83.739,73
- składki na Fundusz Pracy,	5.818,88
- diety członków zarządu stowarzyszenia	76.500,00
- nagrody w konkursach	2.500,00
7. Podróże służbowe	<b>10.977,84</b>
8. Pozostałe koszty rodzajowe:	<b>5.847,61</b>
- ubezpieczenia majątkowe	1.657,00
- medycyna pracy	120,00
- szkolenia pracowników	3.365,61
- ubezpieczenia osobowe	705,00
<b>Razem koszty rodzajowe</b>	<b>807.842,48</b>

### 17. Dane o kosztach w układzie kalkulacyjnym – według typów działalności

Rodzaj kosztu	Wartość w zł rok bieżący
OWES	231.118,94



Nieodpłatna działalność statutowa	9.524,83
Funkcjonowanie 2017	145,08
Amortyzacja środków trwałych	44.438,11
Stara Osada Rybacka	2.500,00
Funkcjonowanie 2018	520.115,52
<b>Razem koszty</b>	<b>807.842,48</b>

**18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby**

Nie dotyczy.

**19. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Nie dotyczy.

**20. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych**

Nie wystąpiły.

**21. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Nie dotyczy.

**22. Przeciętne zatrudnienie i wynagrodzenie w jednostce**

Wyszczególnienie	Rok bieżący - 2018
1. PMWBO w zł	5.807,92

<b>2. Zatrudnienie</b>	
a) pracujący w osobach – stan w ostatnim dniu roku	6
b) przeciętna liczba zatrudnionych -etaty	6

PMWBO – przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto ogółem

### 23. Informacja o znaczących zdarzeniach z lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za 2018 rok

Nie dotyczy.

### 24. Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Po dacie bilansu do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację materialną i finansową jednostki.

### 25. Zmiany zasad rachunkowości – metod wyceny i zasad sporządzenia sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Nie wystąpiły.

**CZŁONEK ZARZĄDU**  
 Słowińskiej Grupy Rybackiej  
*Daniel Wysocki*  
 Daniel Wysocki

**SEKRETARZ**  
 Słowińskiej Grupy Rybackiej  
*Leszek Kasperowicz*  
 Leszek Kasperowicz

**CZŁONEK ZARZĄDU**  
 Słowińskiej Grupy Rybackiej  
*Marta Prochata*  
 Marta Prochata

**PREZES**  
 Słowińskiej Grupy Rybackiej  
*Mieczysław Kozak*  
 Mieczysław Kozak

**CZŁONEK ZARZĄDU**  
 Słowińskiej Grupy Rybackiej  
*Andrzej Swiniarski*  
 Andrzej Swiniarski

**SKARBNIK**  
 Słowińskiej Grupy Rybackiej  
*Sylvia Gerbatowska-Konon*  
 Sylvia Gerbatowska-Konon

**WICEPREZES**  
 Słowińskiej Grupy Rybackiej  
*Andrzej Tyszkiewicz*  
 Andrzej Tyszkiewicz

**"SOLID"**  
 RACHUNKOWOŚĆ, PODATKI, ROZLICZENIA  
 Anna Skowron  
 76-270 Wodnica, ul. Brzozowa, 7  
 NIP 839-188-46-44 / REGON 221929437  
 tel. 665160580