

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, Słomiński Kamil – członek, Marta Prezlata – członek, oraz Daniel Wysoczański – skarbnik. Organem nadzoru jest komisja rewizyjna, w skład której wchodzi 5 osób: Adam Sędziński, Pokorska Witosława, Kuleta Rafał, Zdzisław Janik , Małgorzata Żebrowska .

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 01.01.2020 do 31.12.2020r.

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 2020 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 645.343,03zł. Środki trwałe w pełni niezamortyzowane lub zamortyzowane w roku 2020 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. 91.709,99 zł. 555.654,36 zł.
2.	Ogrodzenie Centrum Promocji i Edukacji	12.05.2015	4,5%	17.220,00 zł. 4.326,56 zł. 12.893,44zł.
3.	Kuter rybacki - eksponat	10.04.2015	20%	30.000,00zł. 30.000,00zł. 0,00zł.
4.	Plac zabaw przy CPiE	29.06.2015	4,5%	56.165,49zł. 13.900,97zł. 42.264,52zł.
5.	Siłownia zewnętrzna	04.02.2015	20%	30.535,48zł.

				30.535,48zł. 0,00zł.
6.	Doposażenie siłowni zewn. (ławki, kosze, tablice)	20.03.2015	20%	10.504,20zł. 10.504,20zł. 0,00zł.
7.	Wiata drewniana duża	16.02.2015	4,5%	20.541,00zł. 5.392,05zł. 15.489,50zł.
8.	Wiata na rowery	24.03.2015	4,5%	3.751,50zł. 970,73zł. 2.780,77zł.
9.	Kserokopiarka Minolta Bizhub C-220	02.01.2017	20%	6.750,00zł. 5.287,50zł. 1.462,50zł.
10.	Laptop HP Elitebook 850G3	30.11.2017	30%	6.369,99zł. 4.140,50zł. 2.229,49zł.
11.	Laptop HP 450G3	01.12.2017	30%	3.949,00zł. 2.468,07zł. 1.480,93zł.
12.	Laptop HP 450G3	01.12.2017	30%	3.949,00zł. 2.468,07zł. 1.480,93zł.
13.	Laptop HP Envy	01.12.2017	30%	3.978,45zł. 3.580,62zł. 397,83zł.
14.	Stół multimedialny	28.02.2017	20%	6.150,00zł. 4.715,00zł. 1.435,00zł.
15.	Drukarkokopiarka E-S 2010AC	17.06.2019	20%	13.523,85zł. 5.409,54zł. 8.114,31zł.

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 5.022,50:

Lp.	Nazwa	Data przyjęcia do użytkowania	Stawka amortyzacyjna	Wartość początkowa Umorzenie Wartość netto
1.	Zestaw aplikacji „Edukacja ekologiczna w sieci”	28.02.2017	20%	21.525,00zł. 16.502,50zł. 5.022,50zł.

Środki trwałe w budowie

Nakłady z dnia 11.05.2018 na kwotę 1.918,80zł. – mapa dla celów projektowych – mapa do projektu współpracy w ramach Północnego Szlaku Rybackiego.

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 krótkoterminowe

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

Kontrahent	Tytuł płatności	Data powstania	Kwota	Symbol konta księg.
Energa-Obrót	Nadpłata za energię elektryczną	VII.2019	40,39	210-00012
Stowarzyszenie Razem dla Kępic	Umowa o powierzenie grantu Nr 2G/SGR-004/2020/003 do 31.07.2021	22.09.2020	14.995,00	200-00117
Stowarzyszenie Inicjatywa dla Wrześcia	Umowa o powierzenie grantu Nr 2G/SGR-001/2020/01 do 31.07.2021	24.07.2020	14.355,00	200-00151
Gminny Uniwersytet Trzeciego Wieku w Redzikowie	Umowa o powierzenie grantu Nr 2G/SGR-006/2020/002 do 30.06.2021	11.09.2020	15.000,00	200-00152
Stowarzyszenie Aktywności Lokalnej „Razem zrobimy wiele” Żelazo	Umowa o powierzenie grantu Nr 2G/SGR-008/2020/004 do 31.07.2021	21.10.2020	11.287,00	200-00153
Zakład Ubezpieczeń Społ.	Składki FP i FGŚP- nadpłata	09.2018	8.904,87	229
PZU	Składka na grup,ubezpz.pracow.	XII.2020	55,00	245
		Razem:	66.637,26	

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

Inwestycje krótkoterminowe.

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na dzień bilansowy:

Nazwa konta	Symbol konta ksiąg.	Kwota
Kasa krajowych śr.pieniężnych	101	1.943,53zł.
Rach.bankowy bieżący - główny	130	288.862,97zł.
Rach.bankowy pom.-Funkcjonowanie	133	111.865,37zł.
Rach.bank.śr.wyodr.- CIS	140	521.990,00zł.
Rach.bank.śr.wyodr.-OWES	136	244.128,80zł.
Rach.bank.śr.wyodr.-GRANTY	131	13.016,51zł.
	razem	1.181.807,18zł.

**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 wieczysto

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	Kwota	Symbol konta księg.
Poczta Polska	Usługi pocztowe	XII.2020	187,80	210-00003
PGNiG	Gaz	XII.2020	905,43	210-00004
P4 Sp. z o.o. Warszawa	usługi telekomunikacyjne	XII.2020	2,22	210-00007
Rodan Sp. Z o.o. Słupsk	mat.papiernicze	XII.2020	118,12	210-00101
Zakład Usług Wodnych Słupsk	media	XII.2020	31,99	210-00020
Wasko Adam Wasylew Ustka	Usł.gastronomiczne	XII.2020	580,00	210-00031
PHU Progres		XII.2020	202,95	210-00123
PGK Słupsk	Wywóz śmieci	XII.2020	28,06	210-00139
		Razem:	2.056,57	

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 665.844,08zł. Jest to wartość otrzymanych dotacji, z których sfinansowano zakup środków trwałych. Na dzień 31.12.2019 wartość ta wynosiła 689.330,23zł., w bieżącym roku odpisano w pozostałe przychody operacyjne kwotę 24.486,15zł., stanowiącą różnowartość odpisów amortyzacyjnych następujących środków trwałych:

Lp.	Nazwa	Wartość % sfinansowana z dotacji	Umorzenie roczne za 2020r.	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%	2.000,00	2.000,00
4.	Plac zabaw przy CPiE	100%	2.527,45	2.527,45
5.	Siłownia zewnętrzna	80%	1.017,88	814,30
6.	Doposażenie siłowni zewn. (ławki, kosze, tablice)	80%	525,21	420,17
7.	Wiata drewniana duża	70%	924,35	647,05
8.	Wiata na rowery	70%	168,82	118,17
		razem		23.486,15

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 1.425.365,32	Funkcjonowanie	522.311,68
	OWES	288.718,74
	Centrum Inicjatyw Społecznych	522.000,00
	PROW	58.154,91
	GRANTY	30.554,99
	Postaw na Pracę II	3.625,00
Składki członkowskie	Wpłaty za członkostwo w stowarzyszeniu	108.119,59
Darowizny	Wpłaty indywidualne darczyńców	150,00
Odpłatna działalność statutowa	Doradztwo dla	2.100,00
Pozostałe przychody 352.539,57	Zysk z roku 2019	239.570,17
	Pokrycie amortyzacji środków zakupionych z dotacji CPIE	23486,15
	Zwolnienie z ZUS III-V (Ustawa Covid)	34.703,12
	Inne przychody – rozl. Grantów 2019	54.780,13
Ogółem		1.888.274,48

13. Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie wystąpiły

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	39.186,43
2. Zużycie materiałów i energii	42.574,64
w tym:	
- mat.dydaktyczne	23.510,54
- energia elektryczna	3.315,35
- paliwo	42,77
- art.spożywcze	304,50
- mat.biurowe	6.866,25
- wyposażenie	362,98
- środki czystości	1.237,61
- inne materiały	213,71
- mat.reklamowe i promocyjne	663,91
- gaz	5.630,96
- woda	257,55
- oprogramowanie i akcesoria komputerowe	168,51
3. Usługi obce	62.416,00
w tym:	
- zakup usług pocztowych,	2.810,50
- zakup usług telekomunikacyjnych,	1.669,72
- obsługa księgową	28.800,00
- usługi bankowe,	756,33
- obsługa prawna,	307,50
- usługi komunalne,	875,79
- usługi transportowe	539,70
- usługi konserwacyjne	940,95
- usługi gastronomiczne (catering)	3.492,80
- usługi informatyczne	627,30
- ochrona mienia	1.918,80
- inne usługi (tłumaczenia, animacje, uszycie zasłon, niszczenie dok.)	873,21
- usługi edukacyjne	18.803,40
4. Podatki i opłaty:	5.923,99
w tym:	
- składki członkowskiej w innych organizacjach,	1.350,00
- inne opłaty (skarbowe, koszt poręczenia OWES)	326,01
- wywóz odpadów komunalnych,	286,00
- podatek od nieruchomości.	1.354,00
- dzierżawy	2.607,98
5. Wynagrodzenia, <u>w tym:</u>	433.258,51
- pracownicy	322.664,69
- umowy cywilnoprawne	33.602,88
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia, <u>w tym:</u>	65.421,13
- ubezpieczenia społeczne,	56.514,9
- składki na Fundusz Pracy,	6.859,15
- diety członków zarządu stowarzyszenia	76.990,94
- dofinansowanie kształcenia	2.047,00
7. Podróże służbowe	6.581,28

8. Pozostałe koszty rodzajowe:	1.946,43
w tym:	
- ubezpieczenia majątkowe	1.820,00
- ubezpieczenia osobowe	126,43
Razem koszty rodzajowe	657.308,41

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

Rodzaj kosztu	Wartość w zł rok bieżący
OWES koszty bezpośrednie	173.507,23
OWES koszty pośrednie	29.772,96
Nieodpłatna działalność statutowa	13.048,61
Funkcjonowanie 2020	343.564,20
Amortyzacja środków trwałych	39.186,43
Stara Osada Rybacka	0
Funkcjonowanie 2021	2.493,47
GRANTY	54.780,13
CIS	955,38
Razem koszty	657.308,41

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
1. PMWBO w zł	4.481,45
2. Zatrudnienie	
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 2020 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.