

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Stowarzyszenie RYBACKA LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA „MORZE I PARSETA” z siedzibą w Kołobrzegu ul. Szyprów 1 wpisane jest w KRS pod numerem 0000561884 przez Sąd Rejonowy w Koszalinie IX WYDZIAŁ KRS z dnia 05.06.2015 r. zgodnie z wpisem do Rejestru Stowarzyszeń.

Głównym celem Stowarzyszenia zgodnie ze statutem działanie na rzecz poprawy społecznej i gospodarczej sytuacji branży rybackiej oraz społeczności rybackiej na obszarach zależnych od rybactwa na terenie powiatu kołobrzeskiego poprzez realizację Lokalnej Strategii Rozwoju Obszarów Rybackich.

Stowarzyszenie w 2015 r. nie prowadziło działalności gospodarczej..

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 05.06.2015 do 31.12.2015 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.

Stowarzyszenie prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdanie finansowe w sposób określony ustawą z dnia 29.09.1994 rachunkowości, ostaną zmianą Dz.U. z 2015 r. poz. 1333.

2. Informacje i objaśnienia dodatkowe do bilansu

| | |
|---|--------------|
| a) aktywa trwałe | 0,00 zł |
| Stowarzyszenie nie posiada majątku trwałego - siedziba znajduje się w lokalu wydzierżawionym | |
| aktywa obrotowe w kwocie | 93.346,32 zł |
| obejmują : | |
| • środki pieniężne: | |
| - na rachunku bankowym | 83.006,96 zł |
| - kasie | 1.498,36 zł |
| • należności | 8.841,00 zł |
| w tym: | |
| - wypłacone wynagrodzenia z tyt. umowy o dzieło | 8.791,00 zł |
| - zapłata usługę telekomunikacyjną | 50,00 zł |
| b) pasywa w kwocie | 93.346,32 zł |
| obejmują fundusz własny, który obejmuje: | |
| • zysk netto z działalności operacyjnej za 2015 rok | 86.209,97 zł |
| • Zobowiązania krótkoterminowe | 7.136,35 zł |
| z tytułu: | |
| - dostaw towarów i usług | 3.907,42 zł |
| - podatku PIT 4 , ZUS | 1.316,83 zł |
| - wynagrodzeń | 1.678,08 zł |
| - inne | 234,02 zł |

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej i obejmuje :

| | |
|---|--------------|
| • koszty działalności operacyjnej w kwocie | 24.777,03 zł |
| - zużycie materiałów i energii | 3.228,98 zł |
| - usługi obce | 15.566,55 zł |
| - opłaty związane z działalnością statutową | 350,00 zł |
| - wynagrodzenia | 3.317,73 zł |

| | |
|--|---------------------|
| - ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 390,05 zł |
| - pozostałe koszty rodzajowe: | |
| * delegacje członków zarządu | 1.923,72 zł |
| • pozostałe koszty operacyjne | 0,00 zł |
| • pozostałe przychody operacyjne | 110.987,00 zł |
| - wpłacone składki członkowskie | 110.400,00 zł |
| - otrzymana darowizna , sprzęt komputerowy | 587,00 zł |
| Zysk na działalności statutowej | 86.209,97 zł |

3. Na dzień 31.12.2015 roku Stowarzyszenie zatrudniało:

- umowa o pracę – 1 osoba na ½ etatu z wynagrodzeniem wraz z narzutami w kwocie 875,00 zł
- umowa o dzieło -1 osoba z wypłaconym wynagrodzeniem w kwocie 8.791,00 zł
- umowa zlecenie – 1 osoba z wynagrodzeniem w kwocie 1170,00 zł

Kołobrzeg, 13.05.2016
[Signature]

Biuro Biegłych Rewidentów
"AKCEPT" s.c.
 Henryka i Witold Dembscy
 ul. E. Gierczak 36/10, tel. 94 35 443 64
 78-100 Kołobrzeg, NIP 671-001-46-64


Bogdan Błaszczuk
 Prezes

Hęgiestwo Wawrzyn
M. Ciołak

Tomasz Dembski

Ryszard Klimczak
 Wiceprezes

Geswily *Andry*


SRLGD
 MORZE I PARSETA
 KOŁOBRZEG

ul. Szyprów 1
 78-100 Kołobrzeg
 NIP: 671-181-76-49

biuro@morzeiparseta.pl www.morzeiparseta.pl

Bilans

AKTYWA

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec 2015-12 | Na koniec ub. roku 2015-04-30 |
|-----|------------|--|-------------------|-------------------------------|
| - | A | Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| - | I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| - | 1 | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| | a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 |
| | b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 |
| | c) | urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 |
| | d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| | e) | inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| - | III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| - | IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| - | 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| - | a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | (-1) | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | (-2) | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | (-3) | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | (-4) | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| - | b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | (-1) | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | (-2) | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | (-3) | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | (-4) | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - | V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| - | B | Aktywa obrotowe | 93.346,32 | 0,00 |
| - | I | Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Materiały | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Towary | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Należności krótkoterminowe | 8.841,00 | 0,00 |
| - | 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| | (-1) | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | (-2) | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Należności od pozostałych jednostek | 8.841,00 | 0,00 |
| - | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 50,00 | 0,00 |
| | (-1) | do 12 miesięcy | 50,00 | 0,00 |
| | (-2) | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych | 0,00 | 0,00 |
| | c) | inne | 8.791,00 | 0,00 |
| | d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| - | III | Inwestycje krótkoterminowe | 84.505,32 | 0,00 |
| - | 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 84.505,32 | 0,00 |
| - | a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | (-1) | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | (-2) | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | (-3) | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | (-4) | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| - | b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | (-1) | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | (-2) | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | (-3) | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | (-4) | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec 2015-12 | Na koniec ub. roku 2015-04-30 |
|-----|------|--|-------------------|-------------------------------|
| - | c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 84.505,32 | 0,00 |
| | (1) | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 84.505,32 | 0,00 |
| | (2) | inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| | (3) | inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | Suma | | 93.346,32 | 0,00 |

Biegłych Rewidentów
AKCEPT S.C.
 Fryka i Witold Dembscy
 Gierczak 36/10, tel. 94 35 443 64
 100 Kołobrzeg, NIP 671-001-46-64

[Signature]

 **SRLGD**
 MORZE I PARSETA
 KOŁOBRZEG
 Bogdan Błaszczuk
 Prezes

[Signature]
 Uprzejmie
 M. Ciołek

[Signature]
 Tomasz Tembowski

 **SRLGD**
 MORZE I PARSETA
 KOŁOBRZEG
 Ryszard Klimczak
 Wiceprezes

 **SRLGD**
 MORZE I PARSETA
 KOŁOBRZEG
 ul. Szyprów 1
 78-100 Kołobrzeg
 NIP: 671-181-76-49
 biuro@morzeiparseta.pl www.morzeiparseta.pl

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec 2015-12 | Rok ubiegły |
|-----|----------|---|--------------------|-------------|
| - | A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| * | - | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| | II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie) | 0,00 | 0,00 |
| | III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| - | B | Koszty działalności operacyjnej | 24.777,03 | 0,00 |
| | I | Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| | II | Zużycie materiałów i energii | 3.228,98 | 0,00 |
| | III | Usługi obce | 15.566,55 | 0,00 |
| | IV | Podatki i opłaty, w tym: | 350,00 | 0,00 |
| * | -(-1) | podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| | V | Wynagrodzenia | 3.317,73 | 0,00 |
| | VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 390,05 | 0,00 |
| | VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 1.923,72 | 0,00 |
| | VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| | C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -24.777,03 | 0,00 |
| - | D | Pozostałe przychody operacyjne | 110.987,00 | 0,00 |
| | I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | II | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| | III | Inne przychody operacyjne | 110.987,00 | 0,00 |
| - | E | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| | I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| | III | Inne koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| | F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 86.209,97 | 0,00 |
| - | G | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| * | -(-1) | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | II | Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| * | -(-1) | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | III | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| | V | Inne | 0,00 | 0,00 |
| - | H | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | I | Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| * | -(-1) | dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | II | Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| | III | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Inne | 0,00 | 0,00 |
| | I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 86.209,97 | 0,00 |
| - | J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| | I | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| | II | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| | K | Zysk (strata) brutto (I±J) | 86.209,97 | 0,00 |
| | L | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| | M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| | N | Zysk (strata) netto (K-L-M) | - 86.209,97 | 0,00 |
| | O | | 0,00 | 0,00 |

Biuro Biegłych Rewidentów
"AKCEPT" s.c.
Henryka i Witold Dembscy
ul. E. Gierczak 36/10, tel. 94 35 443 64
78-100 Kołobrzeg, NIP 671-001-46-64

Dembscy

Bogdan Błaszczuk
Prezes

Włodzisław Wamieł
M. Cioślak

Tomasz Dembski

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec 2015-12 | Na koniec ub. roku 2015-04-30 |
|-----|-------------|---|-------------------|-------------------------------|
| - | A | Kapitał (fundusz) własny | 86.209,97 | 0,00 |
| | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| | II | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| | III | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| | V | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| | VI | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| | VII | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| | VIII | Zysk (strata) netto | 86.209,97 | 0,00 |
| | IX | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| - | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 7.136,35 | 0,00 |
| | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| | | - (1) długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | | - (2) krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| | | - (1) długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | | - (2) krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | | d) inne | 0,00 | 0,00 |
| | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 7.136,35 | 0,00 |
| | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| | | - (1) do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | | - (2) powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 7.136,35 | 0,00 |
| | | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 3.907,42 | 0,00 |
| | | - (1) do 12 miesięcy | 3.907,42 | 0,00 |
| | | - (2) powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| | | f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| | | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 1.316,83 | 0,00 |
| | | h) z tytułu wynagrodzeń | 1.678,08 | 0,00 |
| | | i) inne | 234,02 | 0,00 |
| | 3 | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | | - (1) długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | | - (2) krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | Suma | | 93.346,32 | 0,00 |

Biuro Biegłych Rewidentów
"AKCEPT" S.C.
Henryka i Witold Dembscy
ul. E. Gierczak 36/10, tel. 94 35 443 64
78-100 Kołobrzeg, NIP 671-001-46-64

[Signature]

Bogdan Błaszczyk
Prezes

[Signature]
M. Cieslak

[Signature]
Ryszard Klimczak

SRLGD
MORZE I PARSETA
KOŁOBRZEG