

## 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 kołobrzесьkiego poprzez realizację Lokalnej Strategii Rozwoju Obszarów Rybackich.

Stowarzyszenie w 2016 r. nie prowadziło działalności gospodarczej..

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 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 zmiana Dz.U. z 2015 r. poz. 1333.

## 2. Informacje i objaśnienia dodatkowe do bilansu

I. AKTYWA	80.569,87 zł
a) aktywa trwałe	36.709,63 zł
- wydatki na adaptację lokalu pod siedzibę	26.550,63 zł
- urządzenia – sprzęt komputerowy	10.159,00 zł
aktywa obrotowe w kwocie obejmują :	43.547,66 zł
• środki pieniężne:	
- na rachunku bankowym	43.860,24 zł
- kasie	312,58 zł
II. PASYWA	80.569,87 zł
Pasywa obejmują fundusz własny w kwocie: który obejmuje:	76.809,57 zł
• fundusz statutowy	86.209,97 zł
• stratę netto za 2016 r.	-9.400,40 zł
• zobowiązania krótkoterminowe z tytułu:	3.760,30 zł
- dostaw towarów i usług	719,36 zł
- podatku PIT 4 , ZUS	3.040,94 zł

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

• koszty działalności operacyjnej w kwocie	192.576,05 zł
- amortyzacja	7.169,00 zł
- zużycie materiałów i energii	9.897,88 zł
- usługi obce	35.610,86 zł
- opłaty związane z działalnością statutową	350,00 zł
- wynagrodzenia	125.825,73 zł

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8.706,63 zł
- pozostałe koszty rodzajowe:	5.012,95 zł
w tym delegacje członków zarządu	4.741,78 zł
 Koszty ogółem wynoszą:	 192.576,05 zł
 Przychody ogółem	 183.175,65 zł
• przychody z tytułu składek	183.000,00 zł
• pozostałe przychody operacyjne	6,20 zł
• przychody finansowe – odsetki	169,45 zł
 Strata z działalności statutowej	 9.400,40 zł

3. Zatrudnienie i wynagrodzenia za 2016 r.	
a) umowa o pracę – 3 osoby z wynagrodzeniem	43.828,73 zł
b) umowa o dzieło – 3 osoby z wynagrodzeniem	29.000,00 zł
c) umowa zlecenie	0,00 zł
d) wynagrodzenia za udział w posiedzeniach Zarządu	53.000,00 zł

Stratę w kwocie 9.400,40 zł proponuje się pokryć z dochodu następnych lat.

Kołoźbrzeg, .....

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




Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>36.709,63</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>36.709,63</b>	<b>0,00</b>
-	1	Środki trwałe	36.709,63	0,00
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26.550,63	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	10.159,00	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
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
	c)	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
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>43.860,24</b>	<b>93.346,32</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>
	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 i usługi	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>8.791,00</b>
-	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
-	3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	8.791,00
	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)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	c)	inne	0,00	8.791,00

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>43.860,24</b>	<b>84.505,32</b>
-	I	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>43.860,24</b>	<b>84.505,32</b>
	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
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	-	(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	43.860,24	84.505,32
	-	(2) inne środki pieniężne	43.860,24	84.505,32
	-	(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	C	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	D	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Suma</b>		<b>80.569,87</b>	<b>93.346,32</b>

  
 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

  
  


Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>76.809,57</b>	<b>86.209,97</b>
	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>86.209,97</b>	<b>0,00</b>
-	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		-(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*		-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-9.400,40</b>	<b>86.209,97</b>
	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3.760,30</b>	<b>7.136,35</b>
-	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	3	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)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3.760,30</b>	<b>7.136,35</b>
-	1	Zobowiązania 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	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3.760,30	7.136,35
	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:	719,36	3.907,42
		-(1) do 12 miesięcy	719,36	3.907,42
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3.040,94	1.316,83
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	1.678,08
	i)	inne	0,00	234,02
	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
<b>Suma</b>			<b>80.569,87</b>	<b>93.346,32</b>

*[Signature]*

*[Signatures]*