

## INFORMACJA DODATKOWA ORAZ WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### **A. Działalność stowarzyszenia Nadnotecka Grupa Rybacka (NGR)**

Stowarzyszenie działające pod nazwą: **Nadnotecka Grupa Rybacka** zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, dnia 08.10.2009 r., przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem **0000338900**.

Stowarzyszenie posiada:

- numer identyfikacyjny REGON: **301252243**
- numer identyfikacji podatkowej (NIP): **764-263-18-46**.

Siedzibą stowarzyszenia jest Piła: ul. Dąbrowskiego nr 8, kod: 64-920.

Czas trwania stowarzyszenia jest nieoznaczony.

Przedmiotem działalności stowarzyszenia jest działalność statutowa obejmująca:

*Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana (94.99.Z)*

Organem sprawującym nadzór nad stowarzyszeniem jest Marszałek Województwa Wielkopolskiego.

Według statutu stowarzyszenia celem działania jest:

- Działanie na rzecz rozwoju obszarów rybackich i obszarów akwakultury.
- Aktywowanie społeczności zamieszkujących obszary rybackie i obszary akwakultury.
- Realizacja strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność (w skrócie LSR).
- Złagodzenie negatywnych skutków zmian strukturalnych w sektorze rybackim.

## **B. Założenie kontynuacji działalności statutowej**

Sprawozdanie finansowe stowarzyszenia NADNOTECKA GRUPA RYBACKA (NGR) za rok 2018 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez stowarzyszenie w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku. Nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez stowarzyszenie NGR.

### **Działalność stowarzyszenia i zaplecze techniczne**

1. Środki do wykorzystania w 2018 r. zostały określone w podpisanej umowie o dofinansowanie NR 00006-6523.4-SW1510006/17/18 z dnia 04.01.2018 r. w Poznaniu z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, al. Niepodległości 34, 61-714 Poznań, a Nadnotecką Grupą Rybacką, na realizację operacji objętych Priorytetem 4 – Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej, w ramach działania: koszty bieżące i aktywizacja.
2. Wniosek o płatność został złożony 30 stycznia 2019 r.
3. Wnioskowana kwota pomocy w złożonym wniosku o płatność (na podstawie poniesionych wydatków) wyniosła 278.000,00 zł tj. 95% faktycznie poniesionych wydatków.
4. Koszty całkowite realizowanej operacji wyniosły 292.728,76 zł, z tego:
  - koszty kwalifikowalne: 292.631,80 zł,
  - koszty niekwalifikowalne: 96,96 zł.

## C. Przyjęte zasady polityki rachunkowości

Określenie zastosowanych zasad i metod rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego (zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości – Dz. U. Nr 76 z dnia 17 czerwca 2002 r. z późniejszymi zmianami).

Dla celów realizacji Projektów współfinansowanych przez Unię Europejską zostały przyjęte odrębne zasady (polityki) rachunkowości zgodnie z:

- Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 508/2014 z dnia 15 maja 2014 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Morskiego i rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 2328/2003, (WE) nr 861/2006, (WE) nr 1198/2006 i (WE) nr 791/2007 oraz rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1255/2011,
- art. 10 i art. 13 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami),

**Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w bieżącym roku obrotowym zgodnie z przepisami Ustawy z 29.IX.1994 r. o rachunkowości ( z póź.zm.).**

### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do stowarzyszenia korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami.

Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków Europejskiego Funduszu Rybackiego – w przypadku wkładu w naturze koszty amortyzacji można traktować jako koszty kwalifikowalne jeżeli kwota wydatków jest poświadczona dokumentami księgowymi o wartości dowodowej równorzędnej fakturom.

### Środki trwałe

Środki trwałe ujęto w wysokości ceny nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, powiększonych o koszty ich ulepszenia oraz pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 3.500,00 zł są odnoszone w koszty działalności w miesiącu następnym od ich zakupu. Występują w rejestrze a ich zużycie wykazywane jest w kosztach amortyzacja jednorazowa.

Środki trwałe zakupione ze środków Europejskiego Funduszu Rybackiego – w przypadku wkładu w naturze koszty amortyzacji można traktować jako koszty kwalifikowalne jeżeli kwota wydatków jest poświadczona dokumentami księgowymi o wartości dowodowej równorzędnej fakturom.

### Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

### Inwestycje

Inwestycje w nieruchomości - nie dotyczy.

Inwestycje w jednostkach podporządkowanych - nie dotyczy.

Inwestycje długo- i krótkoterminowe – nie dotyczy.

### Leasing

Nie dotyczy.

### **Zapasy**

Nie dotyczy.

### **Należności krótko- i długoterminowe**

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące (jeżeli występuje konieczność i odpisania).

### **Transakcje w walucie obcej**

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu odpowiedniego kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, natomiast w przypadku dokumentów wystawianych przez NGR (np. delegacje), przy zastosowaniu odpowiedniego kursu z dnia poprzedzającego dzień wystawienia dokumentu księgowego.

### **Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych**

Środki pieniężne w banku i w kasie przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

Stowarzyszenie nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

### **Rozliczenia międzyokresowe**

Stowarzyszenie dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

### **Podatek odroczony**

Nie dotyczy

### **Fundusz statutowy (podstawowy)**

Fundusz statutowy został ujęty według wartości nominalnej.

### **Fundusz zapasowy**

Fundusz zapasowy został ujęty według wartości nominalnej.

Fundusz zapasowy jest podwyższany z dokonywanych odpisów z zysku za dany rok obrotowy, na podstawie Uchwały.

### **Rezerwy**

Tworzone są na świadczenia, które będą podlegały wypłacie w roku następnym.

### **Zobowiązania**

Zobowiązania zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty.

### **Kredyty bankowe**

Nie dotyczy.

### **Koszty finansowania zewnętrznego**

Nie dotyczy.

### **Trwała utrata wartości aktywów**

Nie dotyczy.

### **Przychody**

Przychody dotyczą składek statutowych wpłacanych przez członków NGR.

### **Koszty sprzedanych produktów i materiałów**

Nie dotyczy.

### **Pozostałe przychody i koszty operacyjne**

Zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny stowarzyszenie ewidencjonuje niewątpliwe pozostałe przychody i koszty operacyjne. Do pozostałych przychodów i kosztów działalności operacyjnej zaliczono przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością stowarzyszenia.

W pozycji dotacje wykazano wpływy z dotacji z umowy o dofinansowanie – koszty bieżące i aktywizacja.

### **Przychody i koszty finansowe**

Ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów dotyczących działalności finansowej.

### **Wynik finansowy netto**

Stanowi różnicę między uzyskanymi wpływami i wydatkami z działalności statutowej oraz wpływami i wydatkami związanymi z realizowanymi umowami na administrowanie i współpracę.

Stowarzyszenie stosuje rachunek zysków i strat układzie rodzajowym (porównawczym).

## D. Dodatkowe informacje i objaśnienia

- 1) **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**  
Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego to znaczy 31.12.2018 r., nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.
- 2) **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**  
Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego to znaczy 31.12.2018 r., nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.
- 3) **Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym**  
Określono zasady (polityki) rachunkowości w celu spełnienia wymogów przepisów ustawy o rachunkowości.
- 4) **Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia)**

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

ŚRODKI TRWAŁE - wartość brutto	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne, maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Podsumowanie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ŚRODKI TRWAŁE - umorzenie	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne, maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Podsumowanie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ŚRODKI TRWAŁE - wartość netto	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne, maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Podsumowanie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - wartość brutto	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Koncesje, patenty, licencje	0,00	0,00	0,00	0,00
Oprogramowanie komputerów	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Podsumowanie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - umorzenie	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Koncesje, patenty, licencje	0,00	0,00	0,00	0,00
Oprogramowanie komputerów	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Podsumowanie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - wartość netto	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Koncesje, patenty, licencje	0,00	0,00	0,00	0,00
Oprogramowanie komputerów	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Podsumowanie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

W 2018 roku klimatyzatory jako środki trwale oraz wyposażenie (plecaki i namioty), ponadto w kwietniu 2018 r. został sprzedany samochód marki PEUGOT.

W ramach realizowanych umów o dofinansowanie od 2011 roku zakupiono środki trwale, które zostały przyjęte do ewidencji pozabilansowej, a które po zakończeniu realizacji projektu, są wykorzystywane przez stowarzyszenie do bieżącej działalności statutowej tj:

Środki trwale	Wartość zakupu	Uwagi
Samochód marki PEUGOT (łącznie)	0,00	23.700,00 Sprzedaż 04/2018
Sprzęt IT (komputery)	30.130,20	
Kserokopiarka	5.947,05	
Drukarka	2.799,00	
Rzutnik +ekran	2.589,90	
Meble	42.521,10	
Telefony	421,89	
Laptop Leno wraz z oprogramowaniem Office 2016	9.318,00	
Samsung – telefon komórkowy	376,38	
Klimatyzator	4.428,00	
<b>Podsumowanie</b>	<b>98.531,52</b>	<b>23.700,00</b>

Dla ww. środków trwałych jest prowadzona ewidencja pozabilansowa.

**5) Należności krótkoterminowe**

Nie wystąpiły należności krótkoterminowe.

**5) Odpisy aktualizujące wartość należności**

Nie naliczono – nie wystąpiły należności do których należałoby utworzyć odpisy aktualizujące.

**6) Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych**

Nie wystąpiły.

**8) Krótkoterminowe aktywa finansowe**

Występują aktywa finansowe na kontach, gdzie zostały zgromadzone środki pieniężne.

**Środki pieniężne na dzień 31.12.2018 r., wyniosły 132.943,07 zł:**

- KASA	- 1.528,95 zł
- BANK	- 131.414,12 zł

Wyciągi bankowe potwierdzają stany środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych. Raport kasowy potwierdza stan gotówki w kasie na koniec okresu.

**9) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Nie wystąpiły.

**10) Fundusz statutowy**

Fundusz statutowy stowarzyszenia wyniósł 130.120,39 zł.

**11) Propozycja rozliczenia zysku za rok obrotowy 2018**

Zysk za rok 2018 wyniósł 2.822,68 zł zostanie przeniesiony na fundusz statutowy NGR.

**12) Rezerwy na zobowiązania**

Nie wystąpiły

**13) Zobowiązania długoterminowe**

Nie wystąpiły.

**14) Zobowiązania krótkoterminowe**

Nie wystąpiły.

**15) Rozliczenia międzyokresowe**

Nie wystąpiły.



**16) Przychody (wpływy)**

W roku 2018 do NGR wpłynęły składki członkowskie na kwotę 42.800,00 zł.

Lp.	Data	Dokument wpłaty	Dotyczy	Kwota
1	03.01.2018	WBN/1	Składka Urząd Gminy Drawsko za 2018 r.	5 000,00
2	08.01.2018	WBN/2	Składki Gmina Chodzież	5 000,00
3	11.01.2018	WBN/4	Składka Gmina Trzcianka	5 000,00
4	15.01.2018	WBN/5	Składka Gmina Wieleń	5 000,00
5	15.01.2018	WBN/5	Składka Kowaluk Andrzej	100,00
6	24.01.2018	WBN/6	Składka Gmina Szydłowo	5 000,00
7	30.01.2018	WBN/9	Składka Gmina Czarnków	5 000,00
8	31.01.2018	RKN/01/2018	Składka Czajkowski Marcin	50,00
9	31.01.2018	RKN/01/2018	Składka Przedsięb.Rybackie KARP	50,00
10	07.02.2018	WBN/12	Wpł.składek Rogoziński Adam	50,00
11	07.02.2018	WBN/12	Wpł.składek Ratajczak Piotr	200,00
12	07.02.2018	WBN/12	Wpł.składek Karczewski Krystian	50,00
13	13.02.2018	WBN/15	Wpł.składek Ziemowit-Pirtań Lidia	200,00
14	13.02.2018	WBN/15	Wpł.składek Płachowicz i Kiprowska	300,00
15	14.02.2018	WBN/16	Wpł.składek Sanocki Karol	100,00
16	14.02.2018	WBN/16	Wpł.składek Sanocki Marek	100,00
17	14.02.2018	WBN/16	Wpł.składek Sanoccy Waldemar	100,00
18	15.02.2018	WBN/17	Wpł.składek Możdżerscy	100,00
19	15.02.2018	WBN/17	Wpł.składek Możdżerscy	100,00
20	28.02.2018	RKN/02/2018	Składka Drożdż Janusz	100,00
21	28.02.2018	RKN/02/2018	Składka Błaszczuk Andrzej	100,00
22	28.02.2018	RKN/02/2018	Składka Rożek Wojciech	100,00
23	28.02.2018	RKN/02/2018	Składka Liszkiewicz Halina	100,00
24	28.02.2018	RKN/02/2018	Składka Fąferek Janusz i Urszula	200,00
25	28.02.2018	RKN/02/2018	Składka Waśko Dorota	150,00
26	28.02.2018	RKN/02/2018	Składka Staszewski Stanisław	100,00
27	28.02.2018	RKN/02/2018	Składka Staniszevska Barbara	100,00
28	28.02.2018	WBN/21	Wpł.składki Pilonis Małgorzata	200,00
29	06.03.2018	WBN/22	Składka Pirtań zimowit	200,00
30	12.03.2018	WBN/23	Składka Książek Jacek	150,00
31	21.03.2018	WBN/24	Składka Hałuszka Adrian	100,00
32	30.03.2018	WBN/26	Składka Kowaluk Andrzej	100,00
33	04.04.2018	WBN/27	Składka Sanocka-Pertek J.	100,00
34	16.04.2018	WBN/29	Składka Gmina Krzyż Wlkp.	5 000,00
35	23.04.2018	WBN/30	Składka Szarek-Gosp.Rybackie	50,00
36	23.04.2018	WBN/30	Składka Berent I.	100,00
37	24.04.2018	WBN/31	Składka Świechowski M.	100,00
38	25.04.2018	WBN/32	Składka Heina D.	300,00
39	30.04.2018	RKN/04/2018	Składka członkowska J.Śmietana	150,00
40	07.05.2018	WBN/34	Składka Zielińska A za 2017 r..	50,00
41	07.05.2018	WBN/34	Składka Zielińska A. za 2018 r.	100,00
42	21.05.2018	WBN/35	Opłata roczna za 2018 r. Rybmor	100,00

43	23.05.2018	WBN/37	Składka za 2018 r. - Prochowski H.	100,00
44	31.05.2018	RKN/05/2018	Składka członkowska za 2018 r.- Cebula Z.	100,00
45	31.05.2018	RKN/05/2018	Składka członkowska za 2018 r.- Janicki H.	100,00
46	31.05.2018	RKN/05/2018	Składka członkowska za 2018 r.- Janicka J.	100,00
47	31.05.2018	RKN/05/2018	Składka członkowska za 2018 r.- Jówiak W.	100,00
48	31.05.2018	RKN/05/2018	Składka członkowska za 2018 r.- Sokołowski Z.	100,00
49	31.05.2018	RKN/05/2018	Składka członkowska za 2018 r. - Sokołowska E.	100,00
50	05.06.2018	WBN/40	Składka członkowska 2018 - Alfred Zbierajewscy	100,00
51	05.06.2018	WBN/40	Składka członkowska 2018 - Jerzy Zbierajewscy	100,00
52	19.06.2018	WBN/42	Składka członkowska 2018 - Filip Szarek	100,00
53	25.06.2018	WBN/43	Składka członkowska 2018 - Michał Jarczyński	100,00
54	25.06.2018	WBN/43	Składka członkowska 2018 - IPM Sp. z o.o. SK	100,00
55	27.06.2018	WBN/45	Składka członkowska - Tutko Magdalena	200,00
56	30.06.2018	RKN/06/2018	Składka członkowska za 2017 i 2018 - Maciej Heina	150,00
57	30.06.2018	RKN/06/2018	Składka członkowska za i 2018 - Katarzyna Szarek	100,00
58	30.06.2018	RKN/06/2018	Składka członkowska za i 2018 - Adam Szarek	100,00
59	30.06.2018	RKN/06/2018	Składka członkowska za i 2018 - Z-d Rybacki w Wątczu	100,00
60	30.06.2018	RKN/06/2018	Składka członkowska za 2017 i 2018 -Tadeusz Obrocki	150,00
61	30.06.2018	RKN/06/2018	Składka członkowska za 2018 - Adam Olszewski	100,00
62	06.07.2018	WBN/47	Składka członkowska - FHU Tawerna Marek Burakowski	100,00
63	09.07.2018	WBN/48	Składka członkowska - Auto centrum Sebastian Banachowicz	150,00
64	09.07.2018	WBN/48	Składka członkowska - Paulina Domowicz	100,00
65	24.09.2018	WBN/54	wpływ - składka członkowska Kwieciński K.	100,00
66	30.09.2018	RKN/09/2018	składka członkowska za 2018 Serafinowski Tomasz	100,00
67	30.09.2018	RKN/09/2018	składka członkowska za 2018 Serafinowska Monika	100,00
68	15.10.2018	WBN/57	wpływ składka członkowska J. Bogdan	150,00
69	15.10.2018	WBN/57	wpływ składka członkowska E. Bogdan	150,00
70	18.10.2018	WBN/58	składka członkowska -Reitzig E. Gospodarstwo rolne	100,00
71	31.10.2018	RKN/10/2018	składka członkowska za 2018 r. Czajkowski M.	50,00
72	31.10.2018	RKN/10/2018	składka członkowska za 2018 r. Makowski M.	100,00
73	30.11.2018	RKN/11/2018	składka członkowska za 2018- M. Grabowski	100,00
74	30.11.2018	RKN/11/2018	składka członkowska za 2018- R. Dubkiewicz	100,00
75	30.11.2018	RKN/11/2018	składka członkowska za 2018- PR Karp	50,00
				<b>42.800,00</b>

W roku 2018 do NGR wpłynęły łącznie przychody statutowe na kwotę **42.800,00 zł**

Na dzień 31 grudnia 2018 r. do NGR należy **114 członków**.

**17) Koszty działalności operacyjnej (wydatki)**

W roku 2018 wykazano koszty na kwotę 296.618,25 zł, z tego:

- wydatki 95% w ramach otrzymanej dotacji – 278.000,00 zł,
- wydatki 5% stowarzyszenia (udział własny) – 14.631,80 zł,
- wydatki niekwalifikowalne – 96,96 zł,
- wydatki własne stowarzyszenia – 3.889,49 zł.

Struktura kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

Koszty rodzajowe		2018
1	Amortyzacja	0,00
2	Zużycie materiałów i energii	15.887,67
3	Usługi obce	84.880,38
4	Wynagrodzenia	156.989,39
5	Świadczenia na rzecz pracowników (w tym narzuty na wynagrodzenia)	30.034,16
6	Podatki i opłaty	221,40
7	Pozostałe koszty	8.605,25
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
SUMA		<b>296.618,25</b>

**18) Pozostałe przychody operacyjne**

W roku 2018 NGR wykazano pozostałe przychody operacyjne na kwotę 301.720,00 zł, z tego:

➤ **Na kwotę 278.000,00 zł**

wpływ, w ramach umowy o dofinansowanie NR 00006-6523.4-SW1510006/17/18 z dnia 04.01.2018 r. w Poznaniu z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, al. Niepodległości 34, 61-714 Poznań, a Nadnotecką Grupą Rybacką, na realizację operacji objętych Priorytetem 4 – Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej, w ramach działania: koszty bieżące i aktywizacja.

**Data zawarcia umowy o dofinansowanie:** 04.01.2018 r.

**Koszty całkowite z realizacji operacji:** 292.728,76 zł, kwota wykazana we wniosku o płatność 292.631,80 zł (koszty kwalifikowalne), wydatki niekwalifikowalne 96,96 zł.

**Rozliczona kwota pomocy w złożonym wniosku o płatność:** 278.000,00 zł.

**Okres kwalifikowalności wydatków:** styczeń – grudzień 2018 r.

Wykaz faktur i dokumentów wykazanych we wniosku o płatność wykazano w załączniku nr 1.

➤ **Na kwotę 23.700,00 zł**

Wykazano sprzedaż środka trwałego – samochód marki Peugeot.

**19) Pozostałe koszty operacyjne**

Na dzień 31.12.2018 r. wykazano na kwotę 45.079,07 zł, tj. rozwiązanie rezerw związanych dotacji z lat poprzednich.

**20) Przychody finansowe**

Nie wystąpiły.

**21) Koszty finansowe**

Nie wystąpiły.

**22) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Nie dotyczy.

**23) Wynik finansowy**

Rok 2018 zakończył się dodatnim wynikiem finansowym zyskiem - na kwotę 2.822,68 zł, która w całości zostanie przekazana na fundusz statutowy NGR.

**24) Podatek dochodowy**

W 2018 roku nie wystąpiły zdarzenia gospodarcze, który miałyby wpływ na ustalenie podatku dochodowego.

**25) Bilans – suma bilansowa**

Za 2018 rok, suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wyniosła 132.943,07 zł.

**26) Zatrudnienie**

Zatrudnienie na dzień 31.12.2018 r. wyniosło 3 osoby, z tego:

- kadra zarządzająca – 1 osoba,
- pracownicy administracji – 2 osoby.

**27) Sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

Nie dotyczy, ponadto:

- Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego - *nie wystąpiły*
- Nabycie/sprzedaż udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych - *nie dotyczy*
- Odsetki uzyskane z papierów wartościowych - *nie wystąpiły*

**28) Działalność stowarzyszenia NGR**

W 2018 r. podstawowa działalność Nadnoteckiej Grupy Rybackiej koncentrowała się na realizowaniu zadań w ramach Programu Operacyjnego RYBY 2014 - 2020. Na rok 2019 planowane jest kontynuowanie tej działalności w zakresie PO Ryby 2014-2020. (realizacja Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność na lata 2016-2023).

**29) Inne istotne informacje.**

Nie wystąpiły.

Niniejsze wprowadzenie do sprawozdania finansowego – Informacja dodatkowa, składa się z 12 kolejno ponumerowanych stron, gdzie pierwszą stroną jest opatrzona numerem 1, a ostatnia – 12.

Piła, dnia 26.06.2019 r.

ZATWIERDZAM:

.....

.....

.....

.....

Sporządziła:

*Iwona Kamińska-Lech – Denumeratio Sp. z o.o.*