

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 oraz Samodzielnych 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 2019 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez stowarzyszenie w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku. Nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez stowarzyszenie NGR.

Działalność stowarzyszenia i zaplecze techniczne

1. Środki do wykorzystania w 2019 r. zostały określone w podpisanej umowie o dofinansowanie NR 00007-6523.4-SW1510008/18 z dnia 27.12.2018 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 30.01.2020 r.
3. Wnioskowana kwota pomocy w złożonym wniosku o płatność (na podstawie poniesionych wydatków) wyniosła 273.260,00 zł tj. 95% faktycznie poniesionych wydatków.
4. Koszty całkowite realizowanej operacji wyniosły 287.749,88 zł, z tego:
 - koszty kwalifikowalne: 287.643,04 zł,
 - koszty niekwalifikowalne: 106,84 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 31.12.2019 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 31.12.2019 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
Podsumowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Podsumowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Podsumowanie	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Podsumowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Podsumowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Podsumowanie	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Środki trwałe	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	
Rzutnik +ekran	2.589,90	
Meble	42.521,10	
Telefony	421,89	
Laptop Lenovo wraz z oprogramowaniem Office 2016	9.318,00	
Samsung – telefon komórkowy	376,38	
Klimatyzatory	4.428,00	zakup 2018
Podsumowanie	95.732,52	23.700,00

Dla ww. środków trwałych jest prowadzona ewidencja pozabilansowa.

5) Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe wynosiły 51,10 zł (korekty dokumentów zakupowych).

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 31.12.2019 r., wyniosły 160.729,68 zł:

- KASA	- 1.598,75 zł
- rachunek podstawowy	- 151.250,95 zł
- rachunek pomocniczy (zaliczka na 2019 r.)	- 7.879,98 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 132.943,07 zł.

11) Propozycja rozliczenia zysku za rok obrotowy 2019

Zysk za rok 2019 wyniósł 27.837,71 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 2019 do NGR wpłynęły składki członkowskie na kwotę 42.900,00 zł.

Lp.	Data	Dokument wpłaty	Dotyczy	Kwota
1	WBN 002/2019	11.01.2019	11.01.2019 wpływ - składka członkowska Gmina Wieleń	5 000,00
2	WBN 005/2019	18.01.2019	18.01.2019 wpływ - składka członkowska Ratajczak Piotr i Aleksandra	100,00
3	WBN 005/2019	18.01.2019	18.01.2019 wpływ - składka członkowska Ratajczak Piotr i Aleksandra	100,00
4	RKN 1/2019	31.01.2019	22.01.2019 składka członkowska Pęcherzewski Kazimierz	100,00
5	RKN 2/2019	28.02.2019	07.02.2019 Składka członkowska - Janusz Drożdż	100,00
6	WBN 10/2019	28.02.2019	21.02.2019 Składka członkowska-Gmina Szydłowo	5 000,00
7	WBN 10/2019	28.02.2019	28.02.2019 Składka członkowska - MDM Partner Stankiewicz	100,00
8	WBN 11/2019	31.03.2019	05.03.2019 Składka członkowska - Domowicz	100,00
9	WBN 11/2019	31.03.2019	05.03.2019 Składka członkowska - Sanocka - Pertek	100,00
10	WBN 11/2019	31.03.2019	06.03.2019 Składka członkowska – Jarczyński, IPM Sp. z o.o s.k.	200,00
11	WBN 11/2019	31.03.2019	06.03.2019 Składka członkowska - Pilonis	100,00
12	WBN 11/2019	31.03.2019	06.03.2019 Składka członkowska - Reitzig	100,00
13	WBN 11/2019	31.03.2019	08.03.2019 Składka członkowska - Kowaluk	100,00
14	WBN 11/2019	31.03.2019	08.03.2019 Składka członkowska - Burakowski	100,00
15	WBN 11/2019	31.03.2019	11.03.2019 Składka członkowska - Pirtań Ziemowit	100,00
16	WBN 11/2019	31.03.2019	11.03.2019 Składka członkowska - Pirtań Lidia	100,00
17	WBN 11/2019	31.03.2019	11.03.2019 Składka członkowska – Rau-Heina	100,00
18	WBN 11/2019	31.03.2019	11.03.2019 Składka członkowska - Karol Sanocki	100,00
19	WBN 11/2019	31.03.2019	11.03.2019 Składka członkowska - Marek Sanocki	100,00
20	WBN 11/2019	31.03.2019	11.03.2019 Składka członkowska - Waldemar Sanocki	100,00

21	WBN 11/2019	31.03.2019	12.03.2019 Składka członkowska - Księżak	100,00
22	WBN 11/2019	31.03.2019	12.03.2019 Składka członkowska - Zielińska	100,00
23	WBN 11/2019	31.03.2019	14.03.2019 Składka członkowska - Pachowicz	100,00
24	WBN 11/2019	31.03.2019	14.03.2019 Składka członkowska - Kiprowska	100,00
25	WBN 11/2019	31.03.2019	14.03.2019 Składka członkowska - Moździerska	100,00
26	WBN 11/2019	31.03.2019	19.03.2019 Składka członkowska - Gmina Chodzież	5 000,00
27	WBN 11/2019	31.03.2019	26.03.2019 Składka członkowska - Gmina Trzcianka	5 000,00
28	WBN 11/2019	31.03.2019	26.03.2019 Składka członkowska - Gmina Drawsko	5 000,00
29	WBN 11/2019	31.03.2019	26.03.2019 Składka członkowska - Gmina Krzyż	5 000,00
30	WBN 11/2019	31.03.2019	28.03.2019 Składka członkowska za 2018 i 2019 r. - Bródka	200,00
31	WBN 11/2019	31.03.2019	29.03.2019 Składka członkowska - Gmina Czarnków	5 000,00
32	WBN 11/2019	31.03.2019	29.03.2019 Składka członkowska - Magdalena Tutko	100,00
33	WBN 11/2019	31.03.2019	29.03.2019 Składka członkowska - Ryszard Tutko	100,00
34	WBN 11/2019	31.03.2019	29.03.2019 Składka członkowska za 2018 r.- Grygiel	100,00
35	WBN 11/2019	31.03.2019	29.03.2019 Składka członkowska za 2018 r. - Marciniak	100,00
36	RKN 3/2019	31.03.2019	05.03.2019 Składka członkowska – Z. Cebula	100,00
37	RKN 3/2019	31.03.2019	05.03.2019 Składka członkowska - Józwiak	100,00
38	RKN 3/2019	31.03.2019	11.03.2019 Składka członkowska Heina	100,00
39	RKN 3/2019	31.03.2019	11.03.2019 Składka członkowska Dubkiewicz	100,00
40	RKN 3/2019	31.03.2019	11.03.2019 Składka członkowska Szarek Adam	100,00
41	RKN 3/2019	31.03.2019	11.03.2019 Składka członkowska Szarek Katarzyna	100,00
42	RKN 3/2019	31.03.2019	11.03.2019 Składka członkowska Rożek	100,00

43	RKN 3/2019	31.03.2019	11.03.2019 Składka członkowska Wilczek	100,00
44	RKN 3/2019	31.03.2019	11.03.2019 Składka członkowska Alfreda Zbierajewska	100,00
45	RKN 3/2019	31.03.2019	11.03.2019 Składka członkowska Jerzy Zbierajewski	100,00
46	RKN 3/2019	31.03.2019	11.03.2019 Składka członkowska Błaszczuk Andrzej	100,00
47	RKN 3/2019	31.03.2019	20.03.2019 Składka członkowska za 2018 r. Cebula Helena	100,00
48	RKN 3/2019	31.03.2019	21.03.2019 Składka członkowska Liszkiewicz Halina	100,00
49	RKN 3/2019	31.03.2019	25.03.2019 Składka członkowska za 2018 r. Bogdanowicz Krzysztof	100,00
50	RKN 3/2019	31.03.2019	27.03.2019 Składka członkowska Szczęch Monika	100,00
51	RKN 3/2019	31.03.2019	28.03.2019 Składka członkowska za 2018 r. Chęciński Andrzej	100,00
52	RKN 3/2019	31.03.2019	28.03.2019 Składka członkowska 2019 Chęciński Andrzej	100,00
53	RKN 4/2019	30.04.2019	24.04.2019 Składka członkowska 2019 - Urszula, Janusz Fąferek	200,00
54	RKN 4/2019	30.04.2019	24.04.2019 Składka członkowska 2019 - Marcin Czajkowski	100,00
55	RKN 4/2019	30.04.2019	24.04.2019 Składka członkowska 2019 - Daniel Heina	100,00
56	RKN 4/2019	30.04.2019	24.04.2019 Składka członkowska 2019 - Adam Olszewski	100,00
57	WBN 12/2019	30.04.2019	04.04.2019 Składka członkowska - Kwieciński Kamil	100,00
58	WBN 12/2019	30.04.2019	09.04.2019 Składka członkowska - Świderski Adam	100,00
59	RKN 6/2019	30.06.2019	19.06.2019 Składka członkowska - - Przedsiębiorstwo Rybackie KARP Sp. z o.o.	100,00
60	RKN 6/2019	30.06.2019	19.06.2019 Składka członkowska - Barbara Der-Staszewska	100,00
61	RKN 6/2019	30.06.2019	27.06.2019 Składka członkowska - Mariusz Makowski	100,00
62	WBN 14/2019	30.06.2019	03.06.2019 Składka członkowska - Banachowicz Sebastian	100,00
63	WBN 14/2019	30.06.2019	17.06.2019 Składka członkowska za 2018 r. - Berent Mariusz	100,00
64	WBN 14/2019	30.06.2019	17.06.2019 Składka członkowska za 2018 r. - Berent Mariusz	100,00

65	WBN 14/2019	30.06.2019	27.06.2019 Składka członkowska - Prochowski	100,00
66	RKN 7/2019	31.07.2019	02.07.2019 Składka członkowska 2019 - Cebula Helena	100,00
67	RKN 7/2019	31.07.2019	08.07.2019 Składka członkowska 2019 - Janicka Joanna	100,00
68	RKN 7/2019	31.07.2019	08.07.2019 Składka członkowska 2019 - Janicki Henryk	100,00
69	RKN 7/2019	31.07.2019	22.07.2019 Składka członkowska 2019 - Bogdanowicz Krzysztof	100,00
70	WNB 15/2019	31.07.2019	01.07.2019 Składka członkowska 2019 - Moździerski	100,00
71	WNB 15/2019	31.07.2019	03.07.2019 Składka członkowska 2019 Sokołowska Ewa	100,00
72	WNB 15/2019	31.07.2019	05.07.2019 Składka członkowska 2019 Śmietana Jan	100,00
73	WNB 15/2019	31.07.2019	05.07.2019 Składka członkowska 2019 Szarek Filip	100,00
74	WNB 15/2019	31.07.2019	15.07.2019 Składki członkowskie E.Bogdan, Ryba	100,00
75	WNB 15/2019	31.07.2019	15.07.2019 Składki członkowskie J.Bogdan, Ryba	100,00
76	WNB 15/2019	31.07.2019	15.07.2019 Składki członkowskie Gospodarstwo Rybackie „Ryba” Sp. z o.o.	100,00
77	WNB 15/2019	31.07.2019	15.07.2019 Składka członkowska Grabowski Miroslaw	100,00
78	WNB 15/2019	31.07.2019	16.07.2019 Składka członkowska 2019 Waśko Dorota	100,00
79	WNB 15/2019	31.07.2019	17.07.2019 Składka członkowska Serafinowski Tomasz	100,00
80	WNB 15/2019	31.07.2019	17.07.2019 Składka członkowska Serafinowska Monika	100,00
81	RKN 8/2019	31.08.2019	28.08.2019 Składka członkowska 2019 - Jacek Jastrzębski	100,00
82	WBN 18/2019	31.10.2019	21.10.2019 Składka członkowska 2019 - Anna Banachowicz	100,00
83	WB 12/2019/M	31.12.2019	17.12.2019 Składka za 2020 - Burakowski	100,00
Suma zapisów zł				42 900,00

W roku 2019 do NGR wpłynęły łącznie przychody statutowe na kwotę **42.900,00 zł**

Na dzień 31 grudnia 2019 r. do NGR należy **91 członków**.

17) Koszty działalności operacyjnej (wydatki)

W roku 2019 wykazano koszty na kwotę 304.228,42 zł, z tego:

- wydatki kwalifikowalne w ramach umowy o dofinansowanie – 287.643,04 zł,
- wydatki niekwalifikowalne – 106,84 zł,
- wydatki własne stowarzyszenia – 16.478,54 zł.

Struktura kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

Koszty rodzajowe		2019
1	Amortyzacja (jednorazowa)	1.380,85
2	Zużycie materiałów i energii	16.316,35
3	Usługi obce	89.806,83
4	Wynagrodzenia	150.815,52
5	Świadczenia na rzecz pracowników (w tym narzuty na wynagrodzenia)	31.039,09
6	Podatki i opłaty	0,00
7	Pozostałe koszty	14.791,02
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
SUMA		304.149,66

18) Pozostałe przychody operacyjne

W roku 2019 NGR wykazano pozostałe przychody operacyjne na kwotę **289.087,37 zł**, z tego:

- Na kwotę **29.026,29 zł** - refundacja z tyt. rozliczenia umowy o dofinansowanie nr 00006-6523.4-SW1510006/17/18 z dnia 4.01.2018 r. (koszty bieżące i aktywizacja w 2018 r.)

Na kwotę 260.000,00 zł - wpływ, w ramach umowy o dofinansowanie nr 00007-6523.4-SW1510008/18 zawartej w dniu 27.12.2018 r. 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 w 2019 r.

Data zawarcia umowy o dofinansowanie: 27.12.2018 r.

Koszty całkowite z realizacji operacji: 287.749,88 zł, kwota wykazana we wniosku o płatność 287.643,04 zł (koszty kwalifikowalne), wydatki niekwalifikowalne 106,84 zł.

Kwota pomocy w złożonym wniosku o płatność: 273.260,00 zł.

Kwota zaliczki w złożonym wniosku o płatność: 252.068,92

Okres kwalifikowalności wydatków: styczeń – grudzień 2019 r.

791-1 Wpływ - dotacja - ARMir

Okres	Nr ewid.	Dokument	Data oper.	Data dok.	Treść	Wn	Ma	Konto przeciw.
III	WBwk 3	WB 003/2019/BPL	31.03.2019	31.03.2019	05.03.2019 Wpływ ARMiR		39 000,00	131-3
XII	WBN 20	WB 12/2019/M	31.12.2019	31.12.2019	17.12.2019 Wpływ - ARMiR		4 353,95	130

					Suma zapisów zł	0,00	43 353,95	
					Saldo zapisów zł	0,00	43 353,95	

791-2 Wpływ - dotacja - MF

Okres	Nr ewid.	Dokument	Data oper.	Data dok.	Treść	Wn	Ma	Konto przeciw.
III	WBwk 3	WB 003/2019/BPL	31.03.2019	31.03.2019	04.03.2019 Min. Finansów 12357/2019U2 SW15-6523,4-SW1510008		221 000,00	131-3
XII	WBN 20	WB 12/2019/M	31.12.2019	31.12.2019	16.12.2019 Wpływ - Ministerstwo Finansów		24 672,34	130
					Suma zapisów zł	0,00	245 672,34	
					Saldo zapisów zł	0,00	245 672,34	

➤ Na kwotę 61,08 zł

Wykazano inne przychody operacyjne.

19) Pozostałe koszty operacyjne

Na dzień 31.12.2019 r. wykazano na kwotę 0,00 zł.

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 2019 zakończył się dodatnim wynikiem finansowym zyskiem - na kwotę 27.837,71 zł, która w całości zostanie przekazana na fundusz statutowy NGR.

24) Podatek dochodowy

W 2019 roku nie wystąpiły zdarzenia gospodarcze, który miałyby wpływ na ustalenie podatku dochodowego.

25) Bilans – suma bilansowa

Za 2019 rok, suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wyniosła 160.780,78 zł.

26) Zatrudnienie

Zatrudnienie na dzień 31.12.2019 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 2019 r. podstawowa działalność Nadnoteckiej Grupy Rybackiej koncentrowała się na realizowaniu zadań w ramach Programu Operacyjnego RYBY 2014 - 2020. Na rok 2020 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 15 kolejno ponumerowanych stron, gdzie pierwszą stroną jest opatrzona numerem 1, a ostatnia – 15.

Piła, dnia r.

Podpis osoby sporządzającej:

ZATWIERDZAM:

.....

.....

.....

.....