



UCHWAŁA NR XIX/2/2018

**XIX WALNEGO ZEBRANIA CZŁONKÓW STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN
DORZECZA BZURY**

z dnia 11 czerwca 2018 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania Zarządu z wykonania
budżetu Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury za rok 2017**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) oraz § 17 ust. 7 Statutu Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury XIX Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się przedłożone przez Prezesa Zarządu sprawozdanie Zarządu z wykonania budżetu Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury za rok 2017 wraz z opinią Komisji Rewizyjnej oraz zatwierdza się sprawozdanie finansowe, sporządzone na podstawie ustawy o rachunkowości, składające się z: rachunku zysków i strat, bilansu oraz informacji dodatkowej, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
XIX WALNEGO ZEBRANIA
CZŁONKÓW STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN
DORZECZA BZURY**

KRZYSZTOF LISIECKI



ZAŁĄCZNIK

do Uchwały Nr XIX/2/2018

XIX Walnego Zebrania Członków

Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury



**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU
STOWARZYSZENIA POWIATÓW
I GMIN DORZECZA BZURY
wraz ze sprawozdaniem finansowym
sporządzonym na podstawie
ustawy o rachunkowości
za rok 2017**

XIX WALNE ZEBRANIE CZŁONKÓW STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN
DORZECZA BZURY

tel./fax (46) 837 53 20 , (46) 838 12 54, 535 416 648
e-mail: spigdb@bzura.pl www.bzura.pl



WPROWADZENIE

Budżet Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury na rok 2017 przyjęty został przez XVIII Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury w dniu 26 czerwca 2017 roku uchwałą nr XVIII/3/2017. Przychody i koszty budżetowe ustalono na kwotę 359 137,70 zł.

W trakcie 2017 roku, Zarząd Stowarzyszenia zgodnie z posiadanymi kompetencjami określonymi w § 2 uchwały budżetowej, dwukrotnie dokonał zmiany uchwały budżetowej – uchwałą nr 3/XV/2017 z dnia 15 listopada 2017 roku oraz uchwałą nr 4/XVI/2017 z dnia 11 grudnia 2017 roku.

Dokonane na podstawie pierwszej z wyżej wymienionych uchwał Zarządu zmiany budżetu, obejmowały przede wszystkim zmianę planu przychodów i kosztów z tytułu realizowanych projektów – zwiększenie przychodów i kosztów projektów odpowiednio o kwotę 65.317,00 zł i 86.717,96 zł.

Zmiany dokonane w dniu 11 grudnia 2017 miały na celu dostosowanie planu do kwot przewidywanego wykonania za rok 2017.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku budżet zrealizowano:

- po stronie przychodów w kwocie 307 137,40 zł, co stanowi 100 % planu,
- po stronie kosztów w kwocie 340 762,56 zł, co stanowi 100 % planu,
- wynik finansowy za rok obrotowy wyniósł – starta 33 625,16 zł.

Szczegółową informację o wykonaniu w poszczególnych pozycjach budżetowych w ramach struktury przychodów i kosztów zawiera dalsza część sprawozdania.

Należy zauważyć, że realizacja przychodów na najwyższym w ostatnich latach poziomie jest wynikiem dokonanych zmian w strukturze składki członkowskiej od 2016 roku, co pozwoliło nie tylko zbilansować roczne przychody z kosztami, ale również zasadniczo zwiększyło potencjał Stowarzyszenia w zakresie obsługi podstawowej i statutowej działalności związanej kontynuowaniem działalności szkoleniowej i informacyjnej – częściowo bez pobierania dodatkowych opłat od powiatów i miast/gmin członkowskich.

Poniesiona strata w 2017 roku w wysokości 33 625,16 zł (słownie: trzydzieści trzy tysiące sześćset dwadzieścia pięć złotych 16/100) zostanie pokryta funduszem statutowym zgromadzonym w latach następnych.



WYKONANIE BUDŻETU ZA 2017 ROK

BUDŻET STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN DORZECZA BZURY

Lp.	PRZYCHODY	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017	%
1.	Składka członkowska	212 648,20	212 648,20	100,00%
2.	Pozostałe przychody	75 081,70	75 081,70	100,00%
3.	Projekty	19 407,50	19 407,50	100,00%
Razem poz. 1 - 3		307 137,40	307 137,40	100,00%
Lp.	KOSZTY	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017	%
1.	Konferencje, szkolenia	43 144,59	43 144,59	100,00%
2.	Koszty posiedzeń organów statutowych	2 640,56	2 640,56	100,00%
3.	Koszty bezpłatnych szkoleń i spotkań informacyjnych dla Członków SPiGDB	36 380,92	36 380,92	100,00%
4.	Zużycie materiałów i energii	3 415,68	3 415,68	100,00%
5.	Usługi obce	29 718,24	29 718,24	100,00%
6.	Płace	113 436,60	113 436,60	100,00%
7.	Pochodne od płac	18 932,44	18 932,44	100,00%
8.	Delegacje i przejazdy	1 851,16	1 851,16	100,00%
9.	Pozostałe koszty	1 961,16	1 961,31	100,01%
10.	Amortyzacja	2 689,01	2 689,01	100,00%
11.	Projekty	86 592,05	86 592,05	100,00%
Razem poz. 1-11		340 762,41	340 762,56	100,00%
12.	Wynik finansowy	-33 625,01	-33 625,16	
Razem poz. 1-12		307 137,40	307 137,40	100,00%

XIX WALNE ZEBRANIE CZŁONKÓW STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN
DORZECZA BZURY

tel./fax (46) 837 53 20 , (46) 838 12 54, 535 416 648
e-mail: spigdb@bzura.pl www.bzura.pl



PRZYCHODY

STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN DORZECZA BZURY

1. Składka członkowska

Lp.	Rodzaj przychodu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	%
1.	Składka członkowska	212 648,20	212 648,20	100,00%
Razem		212 648,20	212 648,20	100,00%

2. Pozostałe przychody

Lp.	Rodzaj przychodu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	%
1.	Przychody z tytułu organizacji konferencji, szkoleń	60 540,00	69 640,00	115,03%
2.	Inne (prognozowane dodatkowe przychody Stowarzyszenia, m.in. refundacje, dofinansowania, przychody finansowe i pozostałe przychody operacyjne)	14 541,70	5 441,70	37,42%
Razem		75 081,70	75 081,70	100,00%

3. Projekty

Lp.	Rodzaj przychodu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	%
1.	Refundacja kosztów projektu "Edukacja ekologiczna pracowników JST i przedsiębiorców z obszaru SPiGDB oraz Podregionu Północnego województwa łódzkiego w zakresie planowanych zmian w gospodarce odpadami - cykl szkoleń i warsztatów"	19 407,50	19 407,50	100,00%
2.	Realizacja projektu "Rola pożytecznych mikroorganizmów w ochronie wód i zrównoważonej gospodarce osadowej - konferencje, wizyty studyjne, szkolenia"	0,00	0,00	0,00%



3.	Refundacja kosztów projektu "System Ekozarządzania i audytu (EMAS) przyszłością administracji publicznej - cykl szkoleń i konferencji dla samorządów"	0,00	0,00	0,00%
4.	Refundacja kosztów projektu "Nowe prawo ochrony środowiska - szkolenia dla pracowników samorządowych"	0,00	0,00	0,00%
Razem		19 407,50	19 407,50	100,00%



KOSZTY

STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN DORZECZA BZURY

1. Konferencje, szkolenia

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	%
1.	Konferencje, szkolenia	43 144,59	43 144,59	100,00%
Razem		43 144,59	43 144,59	100,00%

2. Koszty posiedzeń organów statutowych

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	%
1.	Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia	1 100,00	1 527,06	138,82%
2.	Posiedzenia Zarządu, Komisji Rewizyjnej	1 540,56	1 113,50	72,28%
Razem		2 640,56	2 640,56	100,00%

3. Koszty bezpłatnych szkoleń i spotkań konferencyjnych

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	%
1.	Bezpłatne szkolenia, spotkania informacyjne dla Członków SPiGDB	36 380,92	36 380,92	100,00%
Razem		36 380,92	36 380,92	100,00%

4. Zużycie materiałów i energii

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	%
1.	Zakup wyposażenia	1 500,00	0,00	0,00%
2.	Zużycie materiałów	1 915,68	3 415,68	178,30%
Razem		3 415,68	3 415,68	100,00%



5. Usługi obce

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	%
1.	Wynajem powierzchni lokalowej	13 163,73	13 163,73	100,00%
2.	Rozmowy telefoniczne, Internet	2 836,90	2 836,90	100,00%
3.	Obsługa księgową	7 380,00	7 380,00	100,00%
4.	Usługi sprzątające	3 518,76	3 518,76	100,00%
5.	Obsługa strony internetowej (utrzymanie domeny, utrzymanie strony)	135,44	135,30	99,90%
6.	Serwis kopiarek	1 269,36	1 269,36	100,00%
7.	Pozostałe usługi serwisowe, przeglądy, konserwacje, naprawy sprzętu, usługi kurierskie, pocztowe, usługi informatyczne, zakup czasopism	1 184,30	1 184,30	100,00%
8.	Licencje i programy	229,89	229,89	100,00%
Razem		29 718,38	29 718,24	100,00%

6. i 7. Płace i pochodne od płac

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	%
1.	Płace, w tym:			
	wynagrodzenia etatowych pracowników	86 969,30	86 969,93	100,00%
	wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	7 000,00	100,00%
Razem		93 969,30	93 969,93	100,00%



		Pochodne płac, w tym:		
2.	Składki ZUS płacone przez pracodawcę	18 582,44	18 582,44	100,00%
	Świadczenia na rzecz pracowników	350,00	350,00	100,00%
Razem		18 932,44	18 932,44	100,00%
3.	Dieta	19 446,67	19 466,67	100,10%
Razem		132 348,41	132 369,04	100,02%

8. Delegacje i przejazdy

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	%
1.	Delegacje krajowe	1 851,16	1 851,16	100,00%
2.	Delegacje zagraniczne	0,00	0,00	0,00%
Razem		1 851,16	1 851,16	100,00%

9. Pozostałe koszty

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	%
1.	Podatki i opłaty	134,00	134,00	100,00%
2.	Prowizje bankowe	416,56	416,56	100,00%
3.	Inne (w tym: koszty finansowe, pozostałe koszty operacyjne)	1 410,75	1 410,75	100,00%
Razem		1 961,31	1 961,31	100,00%

10. Amortyzacja

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	%
1.	Amortyzacja	2 689,01	2 689,01	100,00%
Razem		2 689,01	2 689,01	100,00%



11. Projekty

Lp.	Rodzaj przychodu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	%
1.	Refundacja kosztów projektu "Edukacja ekologiczna pracowników JST i przedsiębiorców z obszaru SPiGDB oraz Podregionu Północnego województwa łódzkiego w zakresie planowanych zmian w gospodarce odpadami - cykl szkoleń i warsztatów"	0,00	0,00	0,00%
2.	Realizacja projektu "Rola pożytecznych mikroorganizmów w ochronie wód i zrównoważonej gospodarce osadowej - konferencje, wizyty studyjne, szkolenia"	23 904,84	23 904,84	100,00%
3.	Realizacja projektu "Nowe prawo ochrony środowiska - szkolenia dla pracowników samorządowych"	62 687,21	62 687,21	100,00%
Razem		86 592,05	86 592,05	100,00%

Data sporządzenia: 19.03.2018 r.

Sporządził (a):
Emilia Felczyńska
Dyrektor Biura Stowarzyszenia

Zatwierdził:
Cezary Dzierżek
Prezes Zarządu Stowarzyszenia

XIX WALNE ZEBRANIE CZŁONKÓW STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN
DORZECZA BZURY

tel./fax (46) 837 53 20 , (46) 838 12 54, 535 416 648
e-mail: spigdb@bzura.pl www.bzura.pl



RACHUNEK ZYSKÓW I START

sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku

Porcja	Wartość na dzień 31.12.2016	Wartość na dzień 31.12.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	78 443,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	78 443,00	0,00
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	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	314 391,98	339 603,42
I Amortyzacja	2 661,54	2 809,01
II Zużycie materiałów i energii	2 382,38	3 413,68
III Usługi obce	29 803,12	29 715,24
IV Podatki i opłaty, w tym:	192,60	134,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	121 935,86	113 436,60
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	17 721,24	18 832,44
- emerytalne	0,00	0,00
VII Pozostałe koszty rodzajowe	138 695,14	171 277,45
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-235 948,98	-339 603,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	265 711,90	306 888,32
I Zysk z tytułu rozchodu niematerialnych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	32 825,50	29 647,50
III Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	232 886,40	217 840,72
E. Pozostałe koszty operacyjne	149,60	340,74
I Strata z tytułu rozchodu niematerialnych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	149,60	340,74
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-D-E)	29 613,32	-33 655,84
G. Przychody finansowe	514,10	249,18
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	514,10	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V Inne	0,00	249,18
H. Koszty finansowe	873,92	818,40
I Odsetki, w tym:	873,92	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV Inne	0,00	818,40
I. Zysk (strata) brutto (F-G-H)	29 253,50	-33 625,56
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

XIX WALNE ZEBRANIE CZŁONKÓW STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN
DORZECZA BZURY

tel./fax (46) 837 53 20 , (46) 838 12 54, 535 416 648
e-mail: spigdb@bzura.pl www.bzura.pl



pozycja	Wartosc na dzien: 31.12.2016	Wartosc na dzien: 31.12.2017
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (J-I-K)	29 253,50	-33 625,16



BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku

pozycja	Wartosc na dzien: 01-01-2017	Wartosc na dzien: 31-12-2017
AKTYWA:	29 264,11	2 150,17
A. Aktywa trwałe	2 318,79	1 220,78
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	2 318,79	1 220,78
1. Środki trwałe	2 318,79	1 220,78
a) grunty (w tym prawo użytkownika 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	2 318,79	1 220,78
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. 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
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00
- 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	20 945,32	920,39
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty z produkcji w toku	0,00	0,00
3. Przekazy gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4,00	552,99
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

XIX WALNE ZEBRANIE CZŁONKÓW STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN
DORZECZA BZURY

tel./fax (46) 837 53 20 , (46) 838 12 54, 535 416 648
e-mail: spigdb@bzura.pl www.bzura.pl



pozycja	Wartość na dzień 01/01/2017	Wartość na dzień 31/12/2017
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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4,00	553,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4,00	553,99
- do 12 miesięcy	4,00	553,99
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	20 070,80	44,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 070,80	44,32
a) w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
- udziały i/o akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udziały pozycaki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- udziały i/o akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udziały pozycaki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20 070,80	44,32
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 070,80	44,32
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	870,52	322,08
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	23 284,11	2 150,17
PASYWA	23 284,11	2 150,17
A. Kapitał (fundusz) własny	17 816,88	-15 808,28
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17 816,88	17 816,88
VI. Zysk (strata) netto	0,00	-33 625,16
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 447,23	17 958,45
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
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
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

XIX WALNE ZEBRANIE CZŁONKÓW STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN
DORZECZA BZURY

tel./fax (46) 837 53 20 , (46) 838 12 54, 535 416 648
e-mail: spigdb@bzura.pl www.bzura.pl



pozycja	Wartość na dzień 01-01-2017	Wartość na dzień 31-12-2017
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	4 569,63	3 796,83
1. Zobowiązania wobec jednostek powiatowych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostki posiadają zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 569,63	3 796,83
a) kredyty i pożyczki	0,00	2 097,25
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:	8,81	15,01
- do 12 miesięcy	8,81	15,01
- 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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 560,82	1 684,57
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	877,60	14 161,62
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	877,60	14 161,62
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	877,60	14 161,62
Przebieżenie	23 264,11	21 580,17



**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 ROK**

1. NAZWA, SIEDZIBA I ADRES ORGANIZACJI

Stowarzyszenie Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury, ul. Świętojańska 1, 99-400 Łowicz.

2. WSKAZANIE WŁAŚCIWEGO SĄDU PROWADZONEGO REJESTRU LUB INNEGO ORGANU PROWADZĄCEGO REJESTR, DATA WPISU, NUMER W EWIDENCJI ORAZ STATYSTYCZNY NUMER IDENTYFIKACYJNY W SYSTEMIE REGON

Stowarzyszenie Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury jest zarejestrowane w Sądzie Rejonowym dla Łodzi - Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr KRS: 0000130227. Nr identyfikacyjny Regon 750216328

3. OKREŚLENIE CELÓW STATUTOWYCH STOWARZYSZENIA

Stowarzyszenie Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury (zwany dalej Stowarzyszeniem) jest organizacją samorządów związanych z dorzeczem Bzury mających na celu wspieranie idei samorządności lokalnej, ochrony naszych wspólnych interesów oraz współdziałania na rzecz rozwoju gospodarczego, historycznego i kulturowego tego obszaru.

4. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje rok obrotowy trwający od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

5. WSKAZANIE CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI PRZEZ ORGANIZACJĘ W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ PRZYSZŁOŚCI ORAZ CZY ISTNIEJĄ OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA PRZEZ NIĄ DZIAŁALNOŚCI

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.



6. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z przyjętymi zasadami – polityką rachunkowości, w sposób zgodny z postanowieniami Ustawy z dnia z 29 września 1994 roku o rachunkowości.

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. W przypadku środków trwałych, na których wartość wpływ ma szybki postęp technologiczny, stawki amortyzacyjne podwyższane są stosownie do limitów określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
4. Przedmioty o charakterze środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne wartości od 500,01 zł - 3.500 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzone są jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
5. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
6. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności.
7. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
8. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
9. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej.
10. Fundusze własne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
11. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczne zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.



7. UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH

Aktywa

- Majątek trwały wynosi 1 229,78 zł, w tym:
 - o Wartości niematerialne i prawne: 0,00 zł
 - o Rzeczowy majątek trwały: 1 229,78 zł
 - o Należności długoterminowe: 0,00 zł
- Majątek obrotowy wynosi 920,39 zł, w tym:
 - o Należności krótkoterminowe: 553,99,00 zł
 - o Inwestycje krótkoterminowe: 44,32 zł; w tym:
 - Środki pieniężne: 44,32 zł

Pasywa

Fundusze własne wynoszą – 15 808,28 zł, w tym:

- Strata: 33 625,16 zł
- Zysk (strata) z lat ubiegłych: 17 816,88 zł

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: 17 958,45 zł

- Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy: 15,01 zł
- Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń: 1 684,57 zł



8. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

1) środki trwałe (brutto)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansu	Wartość początkowa na początek roku	Zwiększenia: nabycie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Razem	31 394,66	0,00	0,00	31 394,66
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	31 394,66	0,00	0,00	31 394,66

2) umorzenia środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansu	Wartość początkowa na początek roku	Zwiększenia: nabycie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Razem	29 075,87	1 089,01	0,00	30 164,88
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	29 075,87	1 089,01	0,00	30 164,88

3) wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg pozycji bilansu	Wartość początkowa na początek roku	Zwiększenia: nabycie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i 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

4) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansu	Wartość początkowa na początek roku	Zwiększenia: nabycie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i 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



9. INFORMACJE O STRUKTURZE ZREALIZOWANYCH PRZYCHODÓW

Lp.	Rodzaj przychodu	Kwota
1.	Przychody z tytułu składki członkowskiej	212 648,20
Razem składka członkowska		212 648,20
2.	Refundacja kosztów projektu „Edukacja ekologiczna pracowników JST i przedsiębiorców z obszaru SPiGDB oraz Podregionu Północnego województwa łódzkiego w zakresie planowanych zmian w gospodarce odpadami - cykl szkoleń i warsztatów”	19 407,50
Razem projekty		19 407,50
3.	Przychody z tytułu organizacji szkoleń	69 640,00
4.	Pokrycie dodatkowych kosztów szkoleń	0,00
Razem pozostałe przychody		69 640,00
Razem przychody z działalności operacyjnej (statutowej)		301 695,70
5.	Inne przychody operacyjne	5 192,52
6.	Przychody finansowe	249,18
Razem		307 137,40

10. INFORMACJE O STRUKTURZE KOSZTÓW

Lp.	Rodzaj kosztu	Kwota
1.	Amortyzacja	2 689,01
2.	Zużycie materiałów i przedmiotów	3 415,68
3.	Usługi obce	29 718,24
4.	Podatki i opłaty	134,00
5.	Płace	113 436,60
6.	Pochodne od płac i inne świadczenia	18 932,44
7.	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	171 277,45
Szkolenia		43 144,59
Szkolenia i spotkania informacyjne bezpłatne dla członków SPiGDB		36 380,92
Koszty posiedzeń organów statutowych		2 640,56
Delegacje i przejazdy		1 851,16
Prowizje bankowe		416,56
Inne		251,61



8.	Realizacja projektu „Rola pożytecznych mikroorganizmów w ochronie wód i zrównoważonej gospodarce osadowej - konferencje, wizyty studyjne, szkolenia”	23 904,84
9.	Realizacja projektu „Nowe prawo ochrony środowiska - szkolenia dla pracowników samorządowych”	62 687,21
Razem koszty działalności operacyjnej (statutowej)		339 603,42
10.	Inne koszty operacyjne	340,74
11.	Koszty finansowe	818,40
Razem		340 762,56

Strata za rok obrotowy wyniosła 33 625,16 zł i zostanie pokryta zyskiem wypracowanym w latach poprzednich oraz w pozostałej części zyskiem wypracowanym w latach następnych.

11. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU

Przeciętne zatrudnienie w Biurze Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury wyniosło 1 etat.

12. DANE O ŹRÓDŁACH ZWIĘKSZENIA I SPOSOBIE WYKORZYSTANIA FUNDUSZU STATUTOWEGO

Na dzień 31 grudnia 2017 roku fundusz statutowy wynosi - 15 808,28 zł. Fundusz statutowy w 2017 roku wykazuje wartość ujemną w związku z wydatkami ponoszonymi przy realizacji projektów unijnych. Osiągnięcie przychodu z wyżej wymienionych projektów spodziewane jest w 2018 roku.

13. DANE DOTYCZĄCE UDZIELONYCH GWARANCJI, PORĘCZEŃ I INNYCH ZOBOWIĄZAŃ ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ STATUTOWĄ

Wystawiono weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową jako zabezpieczenie prawidłowego wykonania:

- Umowy o dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w Łodzi nr 158/EE/D/2017 w formie dotacji dotyczącej realizacji Projektu pn.: „Rola pożytecznych mikroorganizmów w ochronie wód i zrównoważonej gospodarce osadowej - konferencje, wizyty studyjne, szkolenia”,



- Umowy o dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w Łodzi nr 159/EE/D/2017 w formie dotacji dotyczącej realizacji Projektu pn.: „Nowe prawo ochrony środowiska - szkolenia dla pracowników samorządowych”,
- Umowy nr 1240 3347 1111 0000 2869 7000 kredytu w rachunku bieżącym z dnia 04 października 2010 r.

14. INFORMACJE O TENDENCJACH ZMIAN W PRZYCHODACH I KOSZTACH ORAZ SKŁADNIKACH MAJĄTKU I ŹRÓDŁACH ICH FINANSOWANIA

W stosunku do roku poprzedniego, w 2017 roku zrealizowano przychody i koszty na wyższym poziomie, co stanowi konsekwencję decyzji Zarządu Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury o konieczności zintensyfikowania bezpłatnej, tj. w ramach płaconej przez JST składki członkowskiej, działalności szkoleniowej i informacyjnej dla członków Stowarzyszenia.

Struktura majątku Stowarzyszenia wraz ze wskazaniem źródeł finansowania opisana jest w pkt 7 niniejszej Informacji.

Data sporządzenia: 19.03.2018 r.

Podpisy na oryginale.