

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	11.12.2019	31.12.2020
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	3 140,38	6 841,54
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
w tym należności wewnątrzzakładowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 140,38	6 586,15
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	255,39
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	3 140,38	6 841,54

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	11.12.2019	31.12.2020
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	3 140,38	3 936,06
I. Fundusz statutowy	2 831,33	3 140,38
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	309,05	795,68
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	2 905,48
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
w tym zobowiązania krótkoterminowe	0,00	2 905,48
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	3 140,38	6 841,54

Włocławek, 30.01.2021 rok
(miejsce i data sporządzenia)

Ewa Kubacka
Certyfikat Księgowy
26382/01

Ewa Kubacka
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Palińska Maria - Prezes
Wasielewski Tomasz - Wiceprezes
Majewski Jan - Wiceprezes
Składanowski Andrzej - skarbnik
Lipińska Zuzanna - sekretarz
Balakowicz Maria - członek
Wiśniewska Jadwiga - członek
Pawlicki Tomasz - członek

[Signature: M. Palińska]
[Signature: Jan Majewski]
[Signature: Z. Lipińska]
[Signature: M. Balakowicz]
[Signature: J. Wiśniewska]
[Signature: T. Pawlicki]
[Signature: Tomasz Wasielewski]
[Signature: Andrzej Składanowski]

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2020
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni 01.01.2019- 10.12.2019	Kwota za rok obrotowy 11.12.2019- 31.12.2020
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	23 692,02	31 528,00
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	21 792,19	30 000,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 899,83	1 528,00
B.	Koszty działalności statutowej	21 792,19	30 000,00
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	21 792,19	30 000,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	1 899,83	1 528,00
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	1 595,00	3 122,32
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	304,83	-1 594,32
I.	Pozostałe przychody operacyjne	225,02	2 390,00
	w tym rozliczenie rozrachunków wewnętrznych	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	220,80	0,00
	w tym rozliczenie rozrachunków wewnętrznych	220,80	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	309,05	795,68
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	309,05	795,68

Włocławek, 30.01.2021 r.

(miejsce i data sporządzenia)

Ewa Kubacka

Ewa Kubacka

Certyfikat Księgowy
26382/01

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Palińska Maria - Prezes
Wasielowski Tomasz - Wiceprezes
Majewski Jan - Wiceprezes
Składanowski Andrzej - skarbnik
Lipińska Zuzanna - sekretarz
Balakowicz Maria - członek
Wiśniewska Jadwiga - członek
Pawlicki Tomasz - członek

Wasielowski Tomasz
Jadwiga Wiśniewska

Liga Ochrony Przyrody Okręg we Włocławku
ul. Komunalna 4, 87-800 Włocławek

LIGA OCHRONY PRZYRODY
Okręg we Włocławku
87-800 Włocławek, ul. Komunalna 4
tel. 54 232 76 82
REGON: 385069401 NIP:8883144290

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 11.12.2019 r do 31.12.2020 r

1. Nazwa jednostki i siedziba : **Liga Ochrony Przyrody Okręg we Włocławku**,
ul. Komunalna 4, 87-800 Włocławek.
2. Jednostka zarejestrowana z dniem 11.12.2019 roku w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki społecznej, prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem **KRS: 0000818518**, jako jednostka terenowa stowarzyszenia posiadająca osobowość prawną.
3. Podstawowy cel działania jednostki - kształtowanie właściwych postaw człowieka, a szczególnie młodzieży i dzieci przez ukazywanie bogactwa, piękna i znaczenia przyrody.
4. Czas trwania jednostki – nieograniczony.
5. Okres objęty sprawozdaniem : od 11.12.2019 r do 31.12.2020 r. Z uwagi na uzyskanie osobowości prawnej z dniem 11.12.2019 roku ustalono pierwszy rok obrotowy i podatkowy na okres od 11.12.2019 roku do 31.12.2020 roku.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją istotne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Stan pandemii z uwagi na COVID-19 jest przejściową okolicznością ograniczającą działalność, z uwagi na obostrzenia w edukacji stacjonarnej co skutkuje zmniejszeniem możliwości prowadzenia edukacji przyrodniczej, niemniej jednostka może nadal działać w zmniejszonym zakresie.
7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:
 - rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej; koszty działalności księgowane w układzie rodzajowym – zespół 4 i w układzie funkcjonalnym – zespół 5.
8. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów:
 - środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy według wartości netto, przy stosowaniu podatkowych stawek amortyzacji
 - środki finansowe, posiadane tylko w walucie polskiej, wyceniono według wartości nominalnej
 - należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty
 - materiały i towary wycena w cenach zakupu; rozchód materiałów wg metody FIFO – pierwsze weszło- pierwsze wyszło
 - pozostałe aktywa i pasywa – wycena w kwocie nominalnej.
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie ze wzorem określonym w załączniku nr 6 do Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Ewa Kubacka
30.01.2021 r.

Ewa Kubacka
Ciepłota
ertyfikat Księgowy
26382/01

Zarząd LOP Okręg we Włocławku:

Palińska Maria- Prezes

Wasielowski Tomasz - Wiceprezes

Majewski Jan - Wiceprezes

Składanowski Andrzej - skarbnik

Lipińska Zuzanna - sekretarz

Balakowicz Maria - członek

Wiśniewska Jadwiga - członek

Pawlicki Tomasz - członek

Wasielowski Tomasz
Wiśniewska Jadwiga

Informacja dodatkowa
Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres 11.12.2019 rok do 31.12.2020 rok.

BILANS- AKTYWA:

A. AKTYWA TRWAŁE

1. Wartości niematerialne i prawne, - programy komputerowe :

Wartość brutto -	1.200,00 zł
Dotychczasowe umorzenie -	1.200,00 zł
Wartość netto w bilansie 2020 -	0,00 zł

2. Pozycja bilansu **rzeczowe aktywa trwałe** w wartości netto **0,00 zł**, z tego:

Nazwa środka trwałego	Wartość brutto	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto w bilansie 2019
Notebook HP 17- zakup 2020 r.	5.340,00	5.340,00	0,00
Notebook HP250 - zakup 2020 r.	3.300,00	3.300,00	0,00
Ogółem:	8.640,00	8.640,00	0,00

3. Należności długoterminowe, inwestycje długoterminowe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują.

B. AKTYWA OBROTOWE

4. Zapasy i należności krótkoterminowe nie występują.

5. Inwestycje krótkoterminowe w środkach pieniężnych wynoszą **6.586,15 zł**,
z tego:

• środki na rachunku bankowym	5.965,28 zł
• środki w kasie	620,87 zł

6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) **255,39 zł**
z tego:

• domena internetowa LOP na 2021 rok	250,40 zł
• abonament bankowy za styczeń 2021 roku	4,99 zł

7. Pozycja „należne wpłaty na fundusz statutowy” nie występuje, fundusz statutowy jest opłacony w całości.

PREZES
LOP o/Włocławek
Maria Palinska

Skarbnik LOP
o/Włocławek

Andrzej Składowski

Z. Lipińska
M. Balakowicz
Jan Hajewski

Krzysztof Jan
Jędrzejewski

BILANS- PASywa :

A. FUNDUSZ WŁASNY

8. Kapitał podstawowy LOP stanowi fundusz statutowy:

stan na 11.12.2019 r.

2.831,33 zł

stan na 31.12.2020 r.

3.140,38 zł

Zwiększenie funduszu wynika z odniesienia na fundusz zysku za 2019 rok w kwocie 309,05 zł.

9. Zysk za rok 2020 r w wysokości **795,68 zł** proponowany jest do przekazania na zwiększenie funduszu statutowego.

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

10. Liga Ochrony Przyrody Okręg we Włocławku nie tworzyła i nie tworzy rezerw na „świadczenia emerytalne i podobne”.

Nie tworzy się rezerw na odroczony podatek dochodowy.

11. Zobowiązania długoterminowe nie występują.

12. Zobowiązania krótkoterminowe – do 12 miesięcy od jednostek niepowiązanych wynoszą **2.905,48 zł**, z tego:

- Z tytułu dostaw i usług - 0,00 zł
- Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń **1.868,48 zł**
- z tytułu składek ZUS – kwota 1.189,48 zł; oraz z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych – kwota 679,00 zł- do uregulowania w 2021 roku.
- Z tytułu wynagrodzeń – do uregulowania w 2021 r 1.037,00 zł

13. Rozliczenia międzyokresowe – nie występują.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ:

Ogółem przychody z działalności statutowej wynoszą 31.528,00 zł

14. Struktura rzeczowa przychodów z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 30.000,00 zł

z tego:

- Dotacje i inne środki na działalność statutową 30.000,00 zł

Nazwa programu	Źródło finansowania	Kwota w zł	Rodzaj przychodu
„W parze z przyrodą”	WFOŚiGW Toruń	30.000,00	dotacja
Razem w PLN:		30.000,00	

15. Struktura rzeczowa przychodów z odpłatnej działalności pożytku publicznego 0,00 zł

16. Struktura rzeczowa przychodów z pozostałej działalności statutowej 1.528,00 zł

Z. Lipiński
M. Bałakowicz
J. Majewski
W. Wawrzyniak
PREZES
LOP o/Włocławek
dr Maria Palinska
Skarbnik LOP
o/Włocławek
Andrzej Składanowski

z tego:

- Składki członkowskie 1.328,00 zł
- Darowizny pieniężne od osób fizycznych 200,00zł

B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ:

Ogółem koszty działalności statutowej wynoszą 30.000,00 zł

17. Struktura rzeczowa kosztów nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 30.000,00 zł

z tego:

Nazwa programu	Koszt programu – dotacja i inne środki	Koszt programu – wkład własny	Razem koszty programu
„W parze z przyrodą”	30.000,00	0,00	30.000,00
Razem w PLN:	30.000,00	0,00	30.000,00

18. Struktura rzeczowa kosztów odpłatnej działalności pożytku publicznego 0,00 zł

C. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU:

19. Ogółem koszty ogólnego zarządu wynoszą 3.122,32 zł

z tego:

Lp.	Rodzaj kosztu	01.01.2019- 10.12.2019	11.12.2019- 31.12.2020
		w zł	w zł
1	Wynagrodzenia- umowy cywilnoprawne	-	2.300,00
2	składki ZUS	-	-
3	Nagrody w konkursie „MÓJ LAS”	-	307,10
4	składki członkowskie	220,00	220,00
5	usługi informatyczne	429,27	178,87
6	opłaty sądowe i notarialne	294,28	-
7	usługi bankowe	171,50	72,30
8	materiały biurowe i środki czystości	261,13	27,15
9	usługi obce	218,82	16,90
	RAZEM:	1.595,00	3.122,32

PREZES
LOP o/Włocławek
dr Maria Palutka

Skarbnik LOP
o/Włocławek

Andrzej Składanowski

Z. Lipińska
M. Barakowicz
Zac. Majewski
Bawien

Wawer
Jędrzejewski

D. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE:

20. Pozostałe przychody operacyjne 2.390,00 zł

z tego:

- Umorzona pożyczka COVID-19 2.390,00 zł

21. Pozostałe koszty operacyjne 0,00 zł

E. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE:

22. Przychody finansowe 0,00 zł

23. Koszty finansowe 0,00 zł

INFORMACJE INNE:

24. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym. Poniżej struktura kosztów w układzie rodzajowym:

	konto	nazwa	Kwota PLN	Kwota PLN
			2019 rok	2020 rok
1	400	amortyzacja	-	9 840,00
2	401	zużycie materiałów	13 516,90	10 559,10
		materiały biurowe i środki czystości	1 034,13	1 194,00
		materiały warsztatowe	12 482,77	9 365,10
3	402	usługi obce	1 462,82	991,22
		usługi pocztowe, kurierskie	97,85	192,70
		informatyczne	429,27	726,22
		usługi bankowe	216,50	72,30
		inne usługi	719,20	-
4	403	podatki opłaty	294,28	-
5	404	wynagrodzenia	7 582,69	11 268,73
		umowy o pracę	-	-
		umowy cywilnoprawne	7 582,69	11 268,73
6	405	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	97,31	243,27
		umowy o pracę	-	-
		umowy cywilnoprawne	97,31	243,27
7	406	podróże służbowe	-	-
8	407	reprezentacja i reklama	213,19	-
9	409	pozostałe usługi	220,00	220,00
		składki członkowskie	220,00	220,00
		RAZEM	23 387,19	33 122,32

PREZES
ŁOP o/Włocławek
dr Maria Palinska

Skarbnik ŁOP
o/Włocławek
Andrzej Składanow

Z. Lipińska
M. Balakowicz
Jan Majewski
Hawchuk
Jóźwiński

25. Jednostka nie posiada zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
26. Jednostka nie udzielała zaliczek i kredytów członkom Zarządu i członkom Komisji Rewizyjnej oraz ich małżonkom i krewnym.
27. Jednostka nie zaciągała zobowiązań z tytułu gwarancji i poręczeń dla członków Zarządu i dla członków Komisji Rewizyjnej oraz dla ich małżonków i krewnych.
28. Nie występowały spółki powiązane kapitałowo.
29. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności:
LOP Okręg we Włocławku w roku sprawozdawczym nie podejmowało wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami gospodarczymi.
30. Podatek dochodowy od osób prawnych za rok 2020 nie występuje. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego – zysku brutto:

	Wyszczególnienie	Bilansowo	Podatkowo
1	Przychody	33.918,00	31.528,00
2	Koszty	33.122,32	1.559,05
3	Wynik finansowy	795,68	
4	Dochód podatkowy		29.968,95
5	Dochody wolne od podatku		29.968,95
6	Podatek dochodowy		0,00

31. Informacja o zatrudnieniu w roku obrotowym 2020:

Zatrudnienie wynosi – ogółem 8 osób, w tym:

- Pracownicy zatrudnieni na podstawie umowy o pracę - brak
- Umowy cywilnoprawne wykonywało 8 osób.
- Umowę pracy wolontarystycznej wykonywała 1 osoba – dodatkowo oprócz umowy cywilnoprawnej.

Włocławek, dnia 30.01.2021 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Ewa Kubacka

Ewa Kubacka
Certyfikat Księgowy
26382/01

Data i podpis

Zarząd LOP Okręg we Włocławku:

Palińska Maria – Prezes

Wasielowski Tomasz – Wiceprezes

Majewski Jan – Wiceprezes

Składanowski Andrzej – skarbnik

Lipińska Zuzanna – sekretarz

Balakowicz Maria – członek

Wiśniewska Jadwiga – członek

Pawlicki Tomasz - członek

podpisy

[Signature]
[Signature]