

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK 2015

LOKALNEJ GRUPY DZIAŁANIA PARTNERSTWO DORZECZE SŁUPI

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Stowarzyszenie prowadzi działalność wyłącznie w zakresie realizacji zadań statutowych na zasadach określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003 roku z póź. zm. .Celem stowarzyszenia jest wszechstronne działanie na rzecz rozwoju regionalnego a w szczególności:
 - a. Budowanie i promowanie wizerunku regionu,
 - b. Aktywizowanie ludności do udziału w procesie rozwoju obszaru dorzecza Słupi,
 - c. Upowszechnianie i wymiana informacji o inicjatywach związanych z aktywnością ludności,
 - d. Promocję ochrony środowiska,
 - e. Wspieranie rozwoju edukacji dzieci i dorosłych na obszarach wiejskich,
 - f. Wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego, w szczególności rozwoju grup i organizacji społecznych, upowszechniania idei demokracji, samorządności i samorządu,
 - g. Działanie na rzecz poprawy jakości życia mieszkańców,
 - h. Wspieranie rozwoju kultury, sztuki i sportu,
 - i. Wspieranie rozwoju turystyki, w szczególności Agro- i ekoturystyki oraz infrastruktury turystycznej,
 - j. Ochrona dziedzictwa kulturowego i wspieranie działań na rzecz odbudowy i kultywowanie lokalnych tradycji i sztuki,
 - k. Wspieranie rozwoju filantropii , wolontariatu i działalności charytatywnej,
 - l. Wspieranie przedsiębiorczości,
 - m. Przeciwdziałanie bezrobociu,
 - n. Zapobieganie wykluczeniu społecznemu,
 - o. Inicjowanie, animowanie oraz wspieranie lokalnej aktywności społecznej, zawodowej i gospodarczej,
 - p. Inicjowanie oraz wspieranie działań realizowanych na zasadach partnerstwa,

- q. Inicjowanie i wspieranie przedsięwzięć społecznych oraz upowszechnianie rozwoju gospodarki społecznej,
 - r. Wspieranie rozwoju działań ukierunkowanych na pozyskanie i zastosowanie alternatywnych źródeł energii,
 - s. Wspieranie zastosowania i rozwoju nowych technologii w różnych dziedzinach życia mieszkańców, w szczególności infrastruktury teleinformatycznej.
 - t. Działanie na rzecz zrównoważonego rozwoju obszarów zależnych od rybactwa
 - u. Organizowanie i promowanie wędkarstwa połowu, chowu lub hodowli ryb, raków lub innych organizmów żyjących w wodzie
- II.** Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Partnerstwo Dorzecze Słupi jest podmiotem zarejestrowanym w Krajowym Rejestrze Sądowym w rejestrze stowarzyszeń i innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem 0000508098.
- III.** Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015.
- IV.** Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji działalności.
- V.** Sprawozdanie zostało opracowane na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowej podmiotu,
- VI.** Przyjęty w Lokalnej Grupie Działania Partnerstwo Dorzecze Słupi rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych miesięcy
- VII.** Polityka Rachunkowości zatwierdzona uchwałą zarządu przyjmuje iż Lokalna Grupa Działania Partnerstwo Dorzecze Słupi spełnia warunki i zostaje uznana za jednostkę mikro, a co za tym idzie sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie zał. 4 Ustawy o Rachunkowości z dnia dnia 29.09.1994 (z późn. Zmianami). Na podstawie art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 23 lipca 2015 r. o zmianie ustawy o rachunkowości oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1333) jednostki mogą go zastosować za rok obrotowy kończący się po dniu wejścia w życie ww. ustawy, tj. po 23 września 2015 r. co też zastosowano.
- VIII.** Przyjęte uproszczenia dotyczą: sporządzania sprawozdań w zakresie określonym w załączniku nr 4 ustawy o rachunkowości, nie sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym, nie sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zaliczania ustalonej w rachunku zysków i strat dodatniej różnicy pomiędzy przychodami a kosztami stowarzyszenia na zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania.

- IX. Sprawozdanie nie podlega obowiązkowi corocznego badania
- X. Wskazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wykazano w wartościach nominalnych, zaś bilans został sporządzony wg metody porównawczej
- XI. Lokalna Grupa Działania Partnerstwo Dorzecze Słupi amortyzuje środki trwałe metodą liniową zgodnie z ustawą o rachunkowości,
- XII. Stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów Lokalnej Grupy Działania Partnerstwo Dorzecze Słupi wycenia w cenach zakupu,
- XIII. Należności wyceniane są w kwocie zapłaty,
- XIV. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w złotych wycenione są w wartości nominalnej
- XV. Kapitał własny LGD PDS składa się z wartości kapitału podstawowego oraz wyników finansowych z lat poprzednich.
- XVI. Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.
- XVII. **Informacje uzupełniające do bilansu:**

Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych oraz gwarancji i poręczeń oraz zobowiązań warunkowych nie uwzględnionych w bilansie także w w stosunku do jednostek powiązanych i stowarzyszonych.

Jednostka nie posiada zobowiązań emerytalnych

Zobowiązania jednostki za rok 2015 to:

- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług: 1913,02
- zobowiązania wobec ZUS – 13,10 zł
- zobowiązania wobec pracowników z tytułu delegacji 748,04 zł
- zobowiązania pozostałe 31,70 zł
- zobowiązania wobec pracowników kwocie 3000 zł

Data: 21-03-2016

LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA
PARTNERSTWO DORZECZE SŁUPI
KRZYŃNA 16, 76-248 Dębica Kaszubska
KRS: Gdańsk Północ 0000508098
NIP 8393177253, Regon 222183997
BGŻ O/Bytów 0420300045110000003944150

Joanna Katarzyńska-Zientala

Specjalista ds. księgowości
Certyfikat M.F. nr 38565/2010

Sporządził:

Marcin Heron

Wiceprezes Zarządu
LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi

Lilianna Grosz

Prezes Zarządu
LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi

Zofia Franc

Skarbnik Zarządu
LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi

CZŁONEK ZARZĄDU

LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi

Maciej Płyto Prondziński

SEKRETARZ ZARZĄDU

LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi

Marta Łomża-Duszny

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości,
 w tym m.in. dla nieprowadzących działalności gospodarczej stowarzyszeń, związków zawodowych,
 organizacji pracodawców, izb gospodarczych, fundacji, przedstawicielstw przedsiębiorców zagranicznych

sporządzony za okres od 01-01-2015 do 31-12-2015

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	94 888,90	87 143,48
	- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	0,00	188 728,00
I.	Amortyzacja	0,00	1 297,04
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	9 623,19
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	126 261,06
IV.	Pozostałe koszty	0,00	51 546,71
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	0,00	173 580,00
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	0,00	15 000,10
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
E.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	94 888,90	56 995,38
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	94 888,90	56 995,38
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

Joanna Katarzyńska-Zientala

Specjalista ds. księgowości
 Certyfikat MF nr 38565/2010

21.03.2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
 rachunkowych)

Lilianna Grosz

Prezes Zarządu

LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi

SEKRETARZ ZARZĄDU

LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi

Marta Łomza-Duszny

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
 kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Wiceprezes Zarządu

Zofia Franc, LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi

Skarbnik Zarządu
 LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi

CZŁONEK ZARZĄDU
 LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi

Maciej Pluto Prondziński

LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA
 PARTNERSTWO DORZECZE SŁUPI
 KRZYŃCIA 16, 76-248 Dębica Kaszubska
 KRS: Gdańsk Państwo 000050309
 NIP 3393177253, Regon 22218399
 BGZ O/Bytów 042030004511100000394415

BILANS

dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a i 1b ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień 31-12-2015

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31-12-2014	31-12-2015
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe, w tym:		
	- środki trwałe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe, w tym:		
	- zapasy	94 888,90	157 590,14
	- należności krótkoterminowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	70 000,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	94 888,90	157 590,14
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:		
	- kapitał (fundusz) podstawowy	94 888,90	151 884,28
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:		
	- rezerwy na zobowiązania	0,00	5 705,86
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	Pasywa razem	94 888,90	157 590,14

Joanna Katarzyńska-Zientala

Specjalista ds. księgowości
 Certyfikat MF nr 38565/2010

21.03.2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Liliana Grosz

Prezes Zarządu

LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi

SEKRETARZ ZARZĄDU

LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi

Marta Łom...

(Data i podpis osoby, która kieruje jednostką, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Marcin Honor

Wiceprezes Zarządu

LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi

PREZES ZARZĄDU

LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi

Zofia Franc

Skarbnik Zarządu

LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi

Maciej Pluto Prondziński

Zestawienie sald (konta bilansowe) za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 na podstawie księgowañ dokonanych i przygotowanych

Lp.	Nr konta	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Salda końcowe	
			Wn	Ma	Wn	Ma
1	020	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1 297,04	0,00
2	075	Umorzenie wartości niemater. i prawnych	0,00	0,00	0,00	1 297,04
3	100	Kasa krajowych środków pieniężnych	0,00	0,00	397,06	AKIOb
4	131	Bieżący rachunek bankowy	* 94888,90	* 0,00	* 86985,21	AKIOb
5	131-01	Rachunek bieżący BGZ	94 888,90	0,00	86 985,21	0,00
6	135	Inne aktywa pieniężne (środki w drodze)	0,00	0,00	0,00	3 000,00
7	144	Należności z tyt pożyczek krótkoterminow	0,00	0,00	70 000,00	AKIOb.
8	202	Rozrachunki z dostawcami krajowymi	* 0,00	* 0,00	* 0,00	* 1913,02
9	202-0006	Orange Polska SA	0,00	0,00	0,00	889,54
10	202-0009	Fundacja Partnerstwo Dorzeczcie Słupi	0,00	0,00	0,00	1 023,48
11	226	Rozrachunki z tyt. składek ZUS	* 0,00	* 0,00	* 0,00	* 13,10
12	226-51	Rozrach z tyt. składek ZUS-ubezp społeczz	0,00	0,00	0,00	13,10
13	234	Inne rozrachunki z pracownikami	* 0,00	* 0,00	* 0,00	* 748,04
14	234-01	delegacje	* 0,00	* 0,00	* 0,00	* 748,04
15	234-01-01	delegacje Pradella	0,00	0,00	0,00	455,51
16	234-01-02	delegacje Kawatek	0,00	0,00	0,00	292,53
17	249	Inne rozrachunki	* 0,00	* 0,00	* 0,00	* 31,70
18	249-01	rozrachunki z zarządem	0,00	0,00	0,00	31,70
19	304	Rozliczenie zakupów innych składników ma	0,00	0,00	207,87	AKIOb.
20	401	Amortyzacja	* 0,00	* 0,00	* 1 297,04	* 0,00
21	401-2	Amortyzacja wartości niematerialne i pra	0,00	0,00	1 297,04	0,00
22	402	Zużycie materiałów i energii	* 0,00	* 0,00	* 9623,19	* 0,00
23	402-01	materiały biurowe	0,00	0,00	227,56	0,00
24	402-02	energia, gaz, woda	0,00	0,00	1 023,48	0,00
25	402-03	materiały gospodarcze	0,00	0,00	166,62	0,00
26	402-04	wyposażenie	0,00	0,00	640,95	0,00
27	402-07	artykuły spożywcze	0,00	0,00	5 536,94	0,00
28	402-08	środki czystości	0,00	0,00	751,95	0,00
29	402-09	materiały dydaktyczne	0,00	0,00	1 275,69	0,00
30	403	Usługi obce	* 0,00	* 0,00	* 45809,96	* 0,00
31	403-01	usługi telekomunikacyjne, internetowe	0,00	0,00	1 189,81	0,00
32	403-02	usługi pocztowe, kurierskie	0,00	0,00	2 140,39	0,00
33	403-03	usługi komunalne	0,00	0,00	232,00	0,00
34	403-04	usługi bankowe	0,00	0,00	40,00	0,00
35	403-05	usługi noclegowe/żywieniowe	0,00	0,00	27 365,00	0,00
36	403-06	czynsze najmu	0,00	0,00	239,85	0,00
37	403-07	usługi cateringowe	0,00	0,00	3 397,00	0,00
38	403-08	usługi szkoleniowe	0,00	0,00	5 840,00	0,00
39	403-09	usługi transportowe	0,00	0,00	520,00	0,00
40	403-10	usługi pozostałe	0,00	0,00	2 533,51	0,00
41	403-11	usługa prawna	0,00	0,00	738,00	0,00
NARASTAJĄCO analitycznie:			94 888,90	0,00	214 042,97	7 002,90

Lp.	Nr konta	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Salda końcowe	
			Wn	Ma	Wn	Ma
42	403-12	druk materiałów promocyjnych	0,00	0,00	1 574,40	0,00
43	404	Podatki i opłaty	* 0,00	* 0,00	300,00	* 0,00
44	404-07	opłaty sądowe	0,00	0,00	300,00	0,00
45	405	Wynagrodzenia	* 0,00	* 0,00	* 1 061 657,72	* 0,00
46	405-01	wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	89 554,06	0,00
47	405-02	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	16 611,66	0,00
48	406	Ubezpieczenia społ i inne świadczenia	* 0,00	* 0,00	* 2 009 534,12	* 0,00
49	406-1	Ubezpieczenia społ - wynagr osobowe	0,00	0,00	18 311,12	0,00
50	406-2	Ubezpieczenia społ umowy cywilno-prawne	0,00	0,00	1 362,22	0,00
51	406-4	szkolenia pracowników	0,00	0,00	300,00	0,00
52	406-5	szkolenia BHP, badania lekarskie	0,00	0,00	348,00	0,00
53	407	Pozostałe koszty rodzajowe	* 0,00	* 0,00	* 5 436,78	* 0,00
54	407-01	delegacje pracowników	0,00	0,00	5 089,05	0,00
55	407-02	delegacje członków organów	0,00	0,00	347,70	0,00
56	490	Rozliczenie kosztów	0,00	0,00	0,00	188 728,00
57	501	Działalność statutowa nieodpłatna	* 0,00	* 0,00	* 785,30	* 0,00
58	501-402	DSN - zużycie materiałów i energii	* 0,00	* 0,00	* 300,00	* 0,00
59	501-402-04	DSN - wyposażenie	0,00	0,00	300,00	0,00
60	501-403	DSN - usługi obce	* 0,00	* 0,00	* 485,30	* 0,00
61	501-403-02	DSN - usługi pocztowe, kurierskie	0,00	0,00	485,30	0,00
62	511	Wsparcie przygotowawcze	* 0,00	* 0,00	* 1 189 802,27	* 0,00
63	511-401-2	WP - amortyzacja wartości niematerialnych	0,00	0,00	891,39	0,00
64	511-402	WP - zużycie materiałów i energii	* 0,00	* 0,00	* 1 642,87	* 0,00
65	511-402-01	WP - materiały biurowe	0,00	0,00	53,23	0,00
66	511-402-02	WP - energia, gaz, woda	0,00	0,00	1 023,48	0,00
67	511-402-03	WP - materiały gospodarcze	0,00	0,00	166,62	0,00
68	511-402-04	WP - wyposażenie	0,00	0,00	85,01	0,00
69	511-402-07	WP - artykuły spożywcze	0,00	0,00	314,53	0,00
70	511-403	WP - usługi obce	* 0,00	* 0,00	* 609 136,12	* 0,00
71	511-403-01	WP - usługa telekomunikacyjna Internet	0,00	0,00	1 189,81	0,00
72	511-403-02	WP - usługi pocztowe, kurierskie	0,00	0,00	1 378,19	0,00
73	511-403-03	WP - usługi komunalne	0,00	0,00	232,00	0,00
74	511-403-06	WP - czynsze najmu	0,00	0,00	239,85	0,00
75	511-403-10	WP - usługi pozostałe	0,00	0,00	2 313,51	0,00
76	511-403-11	WP - usługa prawna	0,00	0,00	738,00	0,00
77	511-405	WP - wynagrodzenia	* 0,00	* 0,00	* 87 445,36	* 0,00
78	511-405-01	WP - wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	82 357,36	0,00
79	511-405-02	WP - wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	5 088,00	0,00
80	511-406	WP - ubezpieczenia społeczne	* 0,00	* 0,00	* 1 840 196,12	* 0,00
81	511-406-1	WP - ubezpieczenia społeczne - pracownic	0,00	0,00	16 835,12	0,00
82	511-406-2	WP - ubezpieczenia od umów cywilnoprawnych	0,00	0,00	918,84	0,00
83	511-406-4	WP - szkolenia pracowników	0,00	0,00	300,00	0,00
84	511-406-5	WP - szkolenia BHP, badania lekarskie	0,00	0,00	348,00	0,00
85	511-407	WP - pozostałe koszty	* 0,00	* 0,00	* 4 507,33	* 0,00
86	511-407-01	WP - delegacje pracowników	0,00	0,00	4 159,63	0,00
87	511-407-02	WP - delegacje członków organów	0,00	0,00	347,70	0,00
88	512	Koszty FIO-Polka	* 0,00	* 0,00	* 68 161,77	* 0,00
89	512-402-01	FP - materiały biurowe	0,00	0,00	174,33	0,00
90	512-402-04	FP - wyposażenie	0,00	0,00	200,93	0,00
91	512-402-07	FP - artykuły spożywcze	0,00	0,00	5 222,41	0,00
92	512-402-08	FP - środki czystości	0,00	0,00	751,95	0,00
NARASTAJĄCO analitycznie:			94 888,90	0,00	473 730,37	195 730,90

Lp.	Nr konta	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Salda końcowe	
			Wn	Ma	Wn	Ma
93	512-402-09	FP - materiały dydaktyczne	0,00	0,00	1 275,69	0,00
94	512-403-02	FP - opłaty pocztowe, kurierskie	0,00	0,00	276,90	0,00
95	512-403-05	FP - usługi noclegowe/żywieniowe	0,00	0,00	27 365,00	0,00
96	512-403-07	FP - usługi cateringowe	0,00	0,00	3 397,00	0,00
97	512-403-08	FP - usługi szkoleniowe	0,00	0,00	5 840,00	0,00
98	512-403-09	FP - usługi transportowe	0,00	0,00	520,00	0,00
99	512-403-10	FP - usługi pozostałe	0,00	0,00	220,00	0,00
100	512-403-12	FP - druk materiałów promocyjnych	0,00	0,00	1 574,40	0,00
101	512-405-01	FP - wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	7 196,70	0,00
102	512-405-02	FP - wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	11 523,66	0,00
103	512-406-1	FP - ubezpieczenia społ - pracownicy	0,00	0,00	1 476,00	0,00
104	512-406-2	FP - ubezpieczenia społ - umowy cywilnop	0,00	0,00	217,38	0,00
105	512-407-01	FP - delegacje pracowników	0,00	0,00	929,42	0,00
106	550	Koszty ogólnego zarządu	* 0,00	* 0,00	800,66	* 0,00
107	550-401-2	amortyzacja środki niematerialne i prawne	0,00	0,00	405,65	0,00
108	550-402	zużycie materiałów i energii	* 0,00	* 0,00	55,01	* 0,00
109	550-402-04	wyposażenie	0,00	0,00	40,00	0,00
110	550-403-04	opłaty bankowe	0,00	0,00	55,01	0,00
111	550-404	Podatki i opłaty	* 0,00	* 0,00	300,00	* 0,00
112	550-404-07	opłaty sądowe	0,00	0,00	300,00	0,00
113	701	Przychody z dział stat. składki	0,00	0,00	87 143,48	0,00
114	762	Dotacje	* 0,00	* 0,00	1 173 580,00	* 1 173 580,00
115	762-01	Wsparcie przygotowawcze	0,00	0,00	107 800,00	0,00
116	762-02	Dotacja FIO	0,00	0,00	65 780,00	0,00
117	764	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,10	0,00
118	765	Udzielone dotacje/darowizny	0,00	0,00	15 000,00	0,00
119	821	Rozliczenie wyniku z lat ubiegłych	0,00	0,00	94 888,90	94 888,90
120	860	Wynik finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
NARASTAJĄCO analitycznie:			94 888,90	94 888,90	551 343,28	551 343,28

*Konta zbiorcze nie podlegają sumowaniu. Sumowane są wyłącznie podkonta dla tych kont, aby uniknąć dublowania.

Typ sumowania		Bilans otwarcia		Salda końcowe	
	Wn	Ma	Wn	Ma	
NARASTAJĄCO analitycznie:		94 888,90	94 888,90	551 343,28	551 343,28
NARASTAJĄCO syntetycznie (Per saldo):		94 888,90	94 888,90	551 343,28	551 343,28

Zestawienie sald (konta pozabilansowe) za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 na podstawie księgowañ dokonanych i przygotowanych

Lp.	Nr konta	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Salda końcowe	
			Wn	Ma	Wn	Ma
NARASTAJĄCO analitycznie:			0,00	0,00	0,00	0,00

*Konta zbiorcze nie podlegają sumowaniu. Sumowane są wyłącznie podkonta dla tych kont, aby uniknąć dublowania.

Typ sumowania	Bilans otwarcia		Salda końcowe	
	Wn	Ma	Wn	Ma
NARASTAJĄCO analitycznie:	0,00	0,00	0,00	0,00
NARASTAJĄCO syntetycznie (Per saldo):	0,00	0,00	0,00	0,00