

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2017**

## **STOWARZYSZENIA GMIN POLSKICH EUROREGIONU PRADZIAD**



**z siedzibą w Prudniku**

- **Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego**
- **Bilans**
- **Rachunek zysków i strat**
- **Informacja dodatkowa**

## I. Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego

### Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Pradziad

Siedziba: ul. Klasztorna 4, 48-200 Prudnik

Jednostka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Opolu VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, w rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, Numer pozycji rejestru KRS: 0000036957, data dokonania wpisu: 21.08.2001. Numer identyfikacji REGON 531627328. Od dnia 18.02.2009 Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Pradziad posiada status organizacji pożytku publicznego

1. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2017.
2. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości w dającej się przewidzieć przyszłości kontynuacji działalności na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym. Nie istnieją obecnie okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie sporządzono jak dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej ustawy przy zastosowaniu uproszczeń dopuszczonych ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 z późniejszymi zmianami. Zakres informacji wykazanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w artykule 45 Ustawy, sporządzono zgodnie załącznikiem nr 6 do tejże Ustawy.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w tym:

-Metody wyceny aktywów i pasywów:

Jednostka wycenia aktywa i pasywa przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości:

- Wartości niematerialne i prawne i środki trwałe – w cenie nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne).

Środki trwałe o wartości powyżej wartości przewidzianej w ustawie podatkowej w roku 2017 to jest 3.500 zł są amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu stawek przewidzianych w Załączniku do Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości poniżej 3.500 zł są odpisywane w koszty materiałów i ujmowane w ewidencji wyposażenia.

- Należności i zobowiązania – w ciągu roku obrotowego ujmuje się w księgach rachunkowych wg wartości nominalnej z dnia ich powstania. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wykazuje się w kwotach wymagających zapłaty.

- Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazuje się:

a) w ciągu roku obrotowego – po średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień otrzymania przychodu lub poniesienia kosztu, za który przyjmuje się datę wystawienia faktury przez kontrahenta zagranicznego. Koszty są aktywowane na kontach w dacie wystawienia faktury.

b) w ciągu roku obrotowego wartość należności i zobowiązań powstałych w ramach realizacji Projektu „Fundusz Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad” wartość scertyfikowanych wniosków o płatność dotyczących poszczególnych mikroprojektów wycenia się po kursie obowiązującym dla danego wniosku o płatność. Kurs obowiązujący dla danego wniosku o płatność to kurs określany przez Europejski Bank Centralny (EBC) z przedostatniego dnia roboczego poprzedniego miesiąca w którym nastąpiła finalizacja wniosku o płatność za dany mikroprojekt.

c) na dzień bilansowy – wyrażone w walucie obcej zobowiązania i należności w kwocie wymagającej zapłaty przelicza się według kursu średniego ogłoszonego przez NBP na ten dzień,

d) na dzień bilansowy wartość scertyfikowanych wniosków o płatność dotyczących poszczególnych mikroprojektów wycenia się po kursie obowiązujący dla danego wniosku o płatność. Kurs obowiązujący to kurs określany przez Europejski Bank Centralny (EBC) z przedostatniego dnia roboczego poprzedniego miesiąca w którym nastąpiła finalizacja wniosku o płatność za dany mikroprojekt

e) W przypadku zastosowania do wyceny scertyfikowanych wniosków o płatność dotyczących poszczególnych mikroprojektów, wpływu środków na rachunek bankowy środków za dany wniosek o płatność (mikroprojekt) oraz przekazania środków beneficjentowi za dany wniosek o płatność (mikroprojekt) jednego kursu (tj. kursu obowiązującego dla danego wniosku o płatność określanego przez Europejski Bank Centralny (EBC) z przedostatniego dnia roboczego poprzedniego miesiąca w którym nastąpiła finalizacja wniosku o płatność za dany mikroprojekt) różnice kursowe nie występują.

- Środki pieniężne

a) Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie – w ciągu roku obrotowego i na moment bilansowy środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

b) Środki pieniężne w walucie obcej na rachunkach bankowych w ciągu roku obrotowego wycenia się:

- wpływ waluty na rachunek walutowy w ciągu roku obrotowego wycenia się (przelicza na walutę polską) według kursu faktycznie zastosowanego w tym dniu lub średnim NBP z dnia poprzedzającego operację, jeśli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego. Natomiast dla operacji związanych z Funduszem Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad dopuszczalne jest wycenianie wpływu środków na mikroprojekty po kursie obowiązującym dla danego wniosku o płatność. Kurs obowiązujący dla danego wniosku o płatność to kurs określany przez Europejski Bank Centralny (EBC) z przedostatniego dnia roboczego poprzedniego miesiąca w którym nastąpiła finalizacji wniosku o płatność za dany mikroprojekt

- rozchód waluty z rachunku walutowego w związku z regulowaniem zobowiązań wg kursu historycznego – metoda FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło), według kursu faktycznie zastosowanego w tym dniu lub średnim NBP z dnia poprzedzającego operację, jeśli nie jest zasadne zastosowanie kursu zastosowanego. Natomiast dla operacji związanych z Funduszem Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad dopuszczalne jest wycenianie wypływu środków na mikroprojekty po kursie obowiązującym dla danego wniosku o płatność. Kurs obowiązujący dla danego wniosku o płatność to kurs określany przez Europejski Bank Centralny (EBC) z przedostatniego dnia roboczego poprzedniego miesiąca w którym nastąpiła finalizacji wniosku o płatność za dany mikroprojekt;

- w przypadku odsprzedaży bankowi posiadanych walut – wg kursu kupna stosowanego przez bank, z którego usług korzysta Stowarzyszenie;

- w przypadku zakupu waluty – wg obowiązującego w tym dniu kursu sprzedaży walut stosowanego przez bank, z którego usług korzysta Stowarzyszenie.

c) Środki pieniężne w walucie w kasie w ciągu roku obrotowego wycenia się:

- wpływ waluty do kasy wg kursu faktycznie zastosowanego;

- rozchód waluty z kasy w związku z regulowaniem zobowiązań wg kursu historycznego – metoda FIFO – pierwsze weszło, pierwsze wyszło;

- w przypadku odsprzedaży posiadanych walut wg kursu faktycznie zastosowanego.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej przelicza się według kursu średniego ogłoszonego przez NBP na ten dzień. Składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się tylko raz na ostatni dzień roku obrotowego.

- Dodatkowo i ujemne różnice kursowe zarówno podczas roku obrotowego jak i na dzień bilansowy zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów operacji finansowych. W rachunku zysków i strat różnice kursowe są prezentowane per-saldo, jako nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi lub nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

- Pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej

- Bierne i czynne rozliczenia międzyokresowe – jednostka odstąpiła od ich tworzenia w związku z tym, że ponosi z roku na rok tego samego rodzaju koszty w stosunkowo niewielkich kwotach, przesunięte jedynie w czasie, co powoduje, że zasada kompletności i współmierności jest zachowana.

Z uwagi na zmianę wzoru sprawozdania finansowego zgodnie ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 z późniejszymi zmianami do sprawozdania sporządzone za rok 2017 wprowadzono pozycje w aktywach i pasywach dla celów porównawczych również za rok 2016. I tak : Wartości niematerialne i prawne pozycja 0 zł, Rzeczowe aktywa trwałe 399054,04 zł (pozycja pod nazwą Środki trwałe w 2016r.), Należności długoterminowe pozycja 0 zł, Inwestycje długoterminowe pozycja 0 zł, Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe pozycja 0 zł. Zapasy pozycja 0 zł, Należności krótkoterminowe 0 zł, Inwestycje krótkoterminowe 965 690,39 zł,(pozycja pod nazwą Aktywa obrotowe w 2016r.) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów pozycja 0 zł ,Pozostałe fundusze pozycja 0 zł, Zysk (strata) z lat ubiegłych pozycja 0 zł, Zysk (strata) netto 521 167,39 zł ,(pozycja pod nazwą Kapitał (fundusz) własny, w tym w 2016r.)

W rachunku zysków i strat dla celów porównawczych za 2016 wprowadzono pozycję Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 1 215 539,76zł ( pozycja pod nazwą Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nim, w tym w 2016 r.).Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego pozycja 0zł, Przychody z pozostałej działalności statutowej pozycja 0 zł, Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 508 096,34 zł (poprzednio pozycja pod nazwą Koszty podstawowej działalności operacyjnej), Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego pozycja 0zł Koszty pozostałej działalności statutowej pozycja 0zł, Przychody z działalności gospodarczej pozycja 0 zł (przy czym stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej a pozycja ta jedynie figuruje w obowiązującym wzorze

sprawozdania finansowego), Koszty działalności gospodarcze pozycja 0 zł (przy czym stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej a pozycja ta jedynie figuruje w obowiązującym wzorze sprawozdania finansowego), Koszty ogólnego zarządu 225 500,96 zł (poprzednio pozycja pod nazwą Koszty podstawowej działalności operacyjnej), Pozostałe przychody operacyjne pozycja 0 zł, Pozostałe koszty operacyjne pozycja 0 zł, Przychody finansowe 39 224,93 zł (poprzednio pozycja pod nazwą Pozostałe przychody i zyski, w tym), Koszty finansowe pozycja 0 zł, Wynik finansowy netto zastąpiono pozycją Zysk (strata) netto.

4. Przedmiotem podstawowej działalności Jednostki w roku obrotowym była:

- działalność statutowa na rzecz rozwoju polskich i czeskich terenów przygranicznych,
- realizacja Projektu „Fundusz Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad” w ramach INTERREG VA Republika Czeska –Polska 2014-2020
- realizacja Projektu „Fundusz Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad Administracja” w ramach INTERREG VA Republika Czeska –Polska 2014-2020 CZ.11.4.120/0.0/0.0/16\_017/0000511
- realizacja mikroprojektu „XX Lat współpracy Transgranicznej w Euroregionie Pradziad” w ramach INTERREG VA Republika Czeska –Polska 2014-2020 CZ.11.4.120/0.0/0.0/16\_009/0000206
- Podstawowy przedmiot działalności wg PKD 9133Z działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana.

5. W skład Zarządu Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pradziad wchodzi:

Radosław Roszkowski -	Prezes Zarządu
Edward Szupryczyński-	Wiceprezes Zarządu
Sabina Nowosielska -	Wiceprezes Zarządu
Andrzej Kasiura -	Skarbnik
Bernard Kubata-	Sekretarz

## II.BILANS

AKTYWA		2017 rok	2016 rok
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>377 587,67</b>	<b>399 054,03</b>
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	377 587,67	399 054,03
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 647 921,24</b>	<b>965 690,39</b>
I	Zapasy		
II	Należności krótkoterminowe	619 191,32	
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 028 729,92	965 690,39
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>2 025 508,91</b>	<b>1 364 744,42</b>

PASYWA		2017 rok	2016 rok
<b>A</b>	<b>Fundusze własne</b>	<b>1 630 253,46</b>	<b>1 364 744,42</b>
I	Fundusz statutowy	843 577,03	843 577,03
II	Pozostałe fundusze		
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	521 167,39	
IV	Zysk (strata) netto	265 509,04	521 167,39
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:</b>	<b>395 255,45</b>	
I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	395 255,45	
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	<b>2 025 508,91</b>	<b>1 364 744,42</b>

PRUDNIK, 21.03.2018

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy

mgr Iwona Pakuła-Isalska

Kierownik Jednostki

Zarząd Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pradziad

1.....

2.....

3.....

4.....

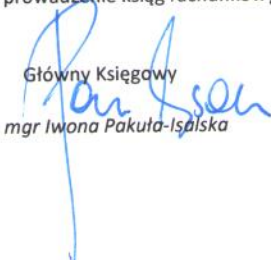
5.....

## III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

		2017 rok	2016 rok
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 156 884,74</b>	<b>1 215 539,76</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 156 884,74	1 215 539,76
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>593 864,87</b>	<b>508 096,34</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	593 864,87	508 096,34
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)</b>	<b>563 019,87</b>	<b>707 443,42</b>
<b>D</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>226 231,23</b>	<b>225 500,96</b>
<b>H</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)</b>	<b>336 788,64</b>	<b>481 942,46</b>
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>14,02</b>	<b>39 224,93</b>
<b>L</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>71 293,62</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)</b>	<b>265 509,04</b>	<b>521 167,39</b>
<b>N</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (M – N)</b>	<b>265 509,04</b>	<b>521 167,39</b>

PRUDNIK, 21.03.2018


Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy  
  
 mgr Iwona Pakuta-Iszewska

Kierownik Jednostki

Zarząd Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pradziad

1.....  
 2.....  
 3.....  
 4.....  
 5.....



#### IV. INFORMACJA DODATKOWA

1. *Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wiarytelności zabezpieczonych rzeczowo*

Stowarzyszenie na dzień 31.12.2017 nie ma, dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. *Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii*

Stowarzyszenie na dzień 31.12.2017 nie ma żadnych zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ani zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. *Uzupełniające dane o aktywach i pasywach*

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

Wyszczególnienie aktywa trwałe	BO 01.01.2017	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ 31.12.2017
Budynki i budowle	493 043,02	0,00	0,00	493 043,02
Urządzenia techniczne i maszyny	43 108,87	8 190,00	0,00	51 298,87
Pozostałe środki trwałe	48 859,39	0,00	0,00	48 859,39
<b>Razem aktywa trwałe</b>	<b>585 011,28</b>	<b>8 190,00</b>	<b>0,00</b>	<b>593 201,28</b>

Wyszczególnienie umorzenie aktywów trwałych	BO 01.01.2017	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ 31.12.2017
Budynki i budowle	98 358,32	24 652,20	0,00	123 010,52
Urządzenia techniczne i maszyny	42 019,67	1 724,20	0,00	43 743,87
Pozostałe środki trwałe	45 579,26	3 279,96	0,00	48 859,22
<b>Razem aktywa trwałe</b>	<b>185 957,25</b>	<b>29 656,36</b>	<b>0,00</b>	<b>215 613,61</b>

Wyszczególnienie aktywa trwałe netto	BO 01.01.2017	BZ 31.12.2017
Budynki i budowle	394 684,70	370 032,50
Urządzenia techniczne i maszyny	1 089,20	7 555,00
Pozostałe środki trwałe	3 280,13	0,17
<b>Razem aktywa trwałe</b>	<b>399 054,03</b>	<b>377 587,67</b>

## Należności krótkoterminowe obejmują:

<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>waluta</i>	<i>kwota</i>	<i>kurs EBC zastosowany</i>	<i>PLN</i>
Należności z tytułu EFRR Projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_017/0000511 wniosek 4	EUR	27 221,90	4,2489	115 663,13
Należności z tytułu EFRR Projekt CCZ.11.4.120/0.0/0.0/16_017/0000511 wniosek 5	EUR	25 108,47	4,3122	108 272,74
Należności z tytułu EFRR Projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000187	EUR	8 160,41	4,4299	36 149,80
Należności z tytułu EFRR Projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000196	EUR	2 066,32	4,4299	9 153,59
Należności z tytułu EFRR Projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000200	EUR	7 344,91	4,4299	32 537,22
Należności z tytułu EFRR Projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000205	EUR	12 337,26	4,4299	54 652,83
Należności z tytułu EFRR Projekt CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000190	EUR	15 993,05	4,4141	70 594,92
Należności z tytułu EFRR Projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000203	EUR	16 770,81	4,4141	74 028,03
Należności z tytułu EFRR Projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000555	EUR	14 847,55	4,1760	62 003,37
Należności z tytułu EFRR Projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000203	EUR	12 672,00	4,4299	56 135,69
<b>Należności krótkoterminowe ogółem</b>		<b>142 522,68</b>		<b>619 191,32</b>

## Inwestycje krótkoterminowe obejmują:

<i>Inwestycje krótkoterminowe - Środki pieniężne</i>	<i>waluta</i>	<i>kwota EUR</i>	<i>kurs NBP z 29.12.2017</i>	<i>Wartość w PLN</i>
Środki pieniężne na rachunku bankowym WBK BZ	PLN	0,00	-	34 318,50
Środki pieniężne na rachunku bankowym WBK BZ	EUR	120 000,00	4,1709	500 508,00
Środki pieniężne na rachunku bankowym PeKaO SA	EUR	118 416,51	4,1709	493 903,42
<b>Inwestycje krótkoterminowe - Środki pieniężne ogółem</b>		<b>238 416,51</b>		<b>1 028 729,92</b>

## Zobowiązania krótkoterminowe obejmują:

<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>waluta</i>	<i>kwota</i>	<i>kurs EBC zastosowany</i>	<i>PLN</i>
Zobowiązania z tytułu EFRR Projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000187	EUR	8 160,41	4,4299	36 149,80
Zobowiązania z tytułu EFRR Projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000196	EUR	2 066,32	4,4299	9 153,59
Zobowiązania z tytułu EFRR Projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000200	EUR	7 344,91	4,4299	32 537,22
Zobowiązania z tytułu EFRR Projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000205	EUR	12 337,26	4,4299	54 652,83
Zobowiązania z tytułu EFRR Projekt CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000190	EUR	15 993,05	4,4141	70 594,92
Zobowiązania z tytułu EFRR Projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000203	EUR	16 770,81	4,4141	74 028,03
Zobowiązania z tytułu EFRR Projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000555	EUR	14 847,55	4,1760	62 003,37
Zobowiązania z tytułu EFRR Projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000203	EUR	12 672,00	4,4299	56 135,69
<b>Zobowiązania krótkoterminowe ogółem</b>		<b>90 192,31</b>		<b>395 255,45</b>



4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>Kwota PLN</b>	<b>Udział procentowy</b>
Składki członków zwyczajnych	344 188,45	29,75%
Dofinansowanie Projektu CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_017/0000511 z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	727 128,82	62,85%
Dofinansowanie Projektu CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_017/0000511 z Budżetu Państwa	85 544,57	7,39%
Przychody w ramach 1% dla OPP	22,90	0,00%
<b>Przychody z działalności statutowej ogółem</b>	<b>1 156 884,74</b>	<b>99,99%</b>
Przychody finansowe	14,02	0,00%
<b>Przychody ogółem</b>	<b>1 156 898,76</b>	<b>100%</b>

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Lp.	<b>Struktura kosztów w przekroju rodzajowym</b>	<b>Kwota kosztów</b>	<b>Udział procentowy</b>
I	<b>Razem koszty wg rodzajów</b>	<b>820 096,10</b>	<b>92,00%</b>
1	Amortyzacja	29 656,36	3,33%
2	Zużycie materiałów	15 296,54	1,72%
3	Zużycie energii elektrycznej	4 042,16	0,45%
4	Zużycie energii cieplnej i wody	11 011,02	1,24%
5	Usługi bankowe	3 594,81	0,40%
6	Usługi pocztowe i telefoniczne	3 868,97	0,43%
7	Usługi czynszu	6 518,40	0,73%
8	Usługi inne	88 024,37	9,87%
9	Podatki i opłaty	780,60	0,09%
10	Wynagrodzenia	533 759,17	59,88%
11	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	103 231,87	11,58%
12	Podróże służbowe	19 211,83	2,16%
13	Pozostałe koszty	1 100,00	0,12%
II	<b>Koszty finansowe</b>	<b>71 293,62</b>	<b>8,00%</b>
	<b>Koszty ogółem</b>	<b>891 389,72</b>	<b>100,00%</b>

Lp	Struktura kosztów w przekroju funkcjonalnym	Kwota kosztów	Udział procentowy
I	<b>Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>593 864,87</b>	<b>66,62%</b>
1	Koszty Projektu Fundusz Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad Administracja CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_017/0000511	506 326,54	56,80%
2	Koszty Projektu XX Lat Współpracy Transgranicznej w Euroregionie Pradziad CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_017/0000206	70 268,80	7,88%
3	Koszty realizacji zadań statutowych środki własne	17 269,53	1,94%
II	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>226 231,23</b>	<b>25,38%</b>
1	Koszty administracyjne	196 574,87	22,05%
2	Koszty amortyzacji	29 656,36	3,33%
III	<b>Koszty finansowe</b>	<b>71 293,62</b>	<b>8,00%</b>
	<b>Koszty ogółem</b>	<b>891 389,72</b>	<b>100,00%</b>

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

**Fundusz statutowy nie został zwiększony w 2017 roku**

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

W roku 2017 uzyskano kwotę 22,80 zł z przychodów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych. W roku 2017 poniesiono koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 22,80 zł środki te wydatkowano na montaż filmu o Euroregionie Pradziad.

8. inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i wyjaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki

Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Pradziad realizuje projekt „Fundusz Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad”, który stanowi element Programu Współpracy Transgranicznej Republika Czeska-Polska. Okres realizacji projektu: od 01.01.2016 do 30.06.2023. Wartość całkowita projektu 11 371 755 euro w podziale 6 858 824 euro na polską stronę i 4 512 931 euro na czeską stronę. Wartość dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR): 9 665 990 euro w podziale 5 830 000 euro na polską stronę i 3 835 990 euro na czeską stronę. Wartość środków przeznaczonych na dofinansowanie mikroprojektów z EFRR to: 7 977 000 euro w podziale 4 994 000 euro na polską stronę i 3 222 142 euro na czeską stronę.

Do końca 2017 roku Stowarzyszenie zakontraktowało kwotę 1 405 863,03 euro na 56 mikroprojektów z tego 1 153 292,26 euro z EFRR, 50 105,69 euro z Budżetu Państwa oraz 202 465,08 euro wkładu własnego.

Środki zakontraktowane w podziale na mikroprojekty przedstawia poniższa tabela.

LP	Oś, Rodzaj Projektu, Numer Projektu	Całkowita wartość umowy	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	Budżet Państwa	Wkład Własny
1	2.0000177 - C.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000177	57 329,85	30 000,00	1 764,71	25 565,14
2	2.0000178 - C.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000178	35 704,85	30 000,00	1 764,71	3 940,14
3	2.0000189 - C.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000189	38 522,00	30 000,00	1 764,71	6 757,29

4	2.0000190 - C.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000190	22 213,50	18 881,47	1 110,68	2 221,35
5	2.0000518 - A.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000518	58 200,10	47 520,19	1 764,71	8 915,20
6	2.0000519 - A.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000519	84 592,00	58 548,10	1 679,30	24 364,60
7	2.0000521 - C.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000521	19 644,75	16 698,03	982,24	1 964,48
8	2.0000522 - A.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000522	35 654,80	30 306,58	1 375,64	3 972,58
9	2.0000523 - A.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000523	36 360,57	30 906,48	1 432,48	4 021,61
10	2.0000527 - A.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000527	38 088,50	32 375,23	1 327,49	4 385,78
11	2.0000551 - C.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000551	29 738,50	25 277,72	1 486,93	2 973,85
12	2.0000871 - A.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000871	58 598,21	49 808,47	0,00	8 789,74
13	2.0000872 - B.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000872	15 530,96	13 201,32	0,00	2 329,64
14	2.0000878 - A.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000519	68 301,82	55 111,38	1 477,14	11 713,30
15	2.0000889 - B.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000889	26 772,90	22 756,96	1 338,65	2 677,29
16	2.0000891 - C.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000891	16 650,00	14 152,50	832,50	1 665,00
17	4.0000179 - A.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000179	22 353,60	19 000,56	0,00	3 353,04
18	4.0000187 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000187	11 641,69	9 895,43	582,09	1 164,17
19	4.0000196 - B.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000196	3 069,30	2 608,90	0,00	460,40
20	4.0000200 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000200	9 810,00	8 338,50	0,00	1 471,50
21	4.0000203 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000203	22 993,10	19 544,13	1 149,65	2 299,32
22	4.0000205 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000205	19 910,00	16 923,50	995,50	1 991,00
23	4.0000206 - A.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000206	37 563,60	31 929,05	1 095,25	4 539,30
24	4.0000381 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000381	17 939,50	15 248,57	896,97	1 793,96
25	4.0000517 - A.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000517	26 246,85	22 309,81	595,95	3 341,09
26	4.0000524 - B.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000524	23 562,13	20 000,00	1 176,47	2 385,66
27	4.0000525 - A.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000525	26 557,20	22 573,62	1 010,95	2 972,63
28	4.0000531 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000531	15 924,00	13 535,40	796,20	1 592,40
29	4.0000532 - A.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000532	43 586,67	37 048,67	1 169,49	5 368,51
30	4.0000533 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000533	19 897,70	16 913,04	764,66	2 220,00
31	4.0000536 - B.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000536	20 943,00	17 801,55	1 047,15	2 094,30
32	4.0000537 - B.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000537	20 354,00	17 300,90	1 017,70	2 035,40
33	4.0000541 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000541	13 487,60	11 464,46	674,38	1 348,76
34	4.0000542 - A.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000542	28 126,45	23 907,48	733,76	3 485,21
35	4.0000543 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000543	8 000,00	6 800,00	400,00	800,00
36	4.0000546 - B.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000546	23 485,00	19 962,25	1 174,25	2 348,50
37	4.0000547 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000547	8 788,00	7 469,80	439,40	878,80
38	4.0000548 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000548	4 828,00	4 103,80	241,40	482,80
39	4.0000550 - A.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000550	8 379,93	7 122,93	255,27	1 001,73
40	4.0000552 - A.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000552	9 823,00	8 349,55	373,50	1 099,95
41	4.0000555 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000555	18 418,94	15 656,09	920,95	1 841,90
42	4.0000853 - A.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000853	38 160,00	32 436,00	1 176,00	4 548,00
43	4.0000854 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000854	21 530,00	18 300,50	1 076,50	2 153,00
44	4.0000855 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000855	21 696,70	18 442,19	0,00	3 254,51
45	4.0000856 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000856	22 323,76	18 975,19	1 116,19	2 232,38
46	4.0000857 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000857	23 390,55	19 881,96	1 169,53	2 339,06
47	4.0000861 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000861	21 864,65	18 584,95	1 093,23	2 186,47
48	4.0000864 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000864	11 565,36	9 830,55	578,27	1 156,54
49	4.0000867 - B.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000867	18 637,92	15 842,23	931,89	1 863,80
50	4.0000870 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000870	11 823,00	10 049,55	591,15	1 182,30
51	4.0000873 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000873	14 150,10	12 027,58	707,51	1 415,01
52	4.0000876 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000876	8 670,00	7 369,50	433,50	867,00
53	4.0000877 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000877	13 104,38	11 138,72	655,22	1 310,44
54	4.0000884 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000884	25 389,60	21 581,16	885,63	2 922,81
55	4.0000886 - A.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000886	20 564,43	17 479,76	901,77	2 182,90
56	4.0000895 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000895	25 400,01	20 000,00	1 176,47	4 223,54
<b>RAZEM</b>		<b>1 405 863,03</b>	<b>1 153 292,26</b>	<b>50 105,69</b>	<b>202 465,08</b>

W 2017 roku Stowarzyszenie otrzymało na realizację Funduszu Mikroprojektów kwotę 109 511,88 zł z Budżetu Państwa z tego 23 967,31 zł przekazano beneficjentom. Kwotę 85 544,57 zł Stowarzyszenie otrzymało na projekt CZ.11.4.120/0.0/0.0/16\_017/0000511 Fundusz Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad Administracja. Dodatkowo na projekt Fundusz Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad Administracja w roku 2017 Stowarzyszenie otrzymało kwotę 116.447,90 euro z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR).

LP	Oś, Rodzaj Projektu, Numer Projektu	Środki otrzymane z Budżet Państwa PLN	Środki przekazane Beneficjentom z Budżet Państwa PLN
1	4.0000511 - CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_017/0000511	85 544,57	0,00
2	2.0000190 - C.CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_009/0000190	4 152,70	4 152,70
3	4.0000187 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000187	2 126,44	2 126,44
4	4.0000203 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000203	4 354,60	4 354,60
5	4.0000205 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000205	3 214,87	3 214,87
6	4.0000531 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000531	3 302,14	3 302,14
7	4.0000555 - C.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000555	3 647,28	3 647,28
8	V4.0000183 - A.CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_009/0000183	3 169,28	3 169,28
<b>RAZEM</b>		<b>109 511,88</b>	<b>23 967,31</b>

PRUDNIK, 21.03.2018

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy  
mgr Iwona Pakuła-Isalska

Kierownik Jednostki

Zarząd Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pradziad

1.....  
2.....  
3.....  
4.....  
5.....