

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA ROK OBROTOWY 2009**

**STOWARZYSZENIA GMIN POLSKICH  
EUROREGIONU PRADZIAD**

**z siedzibą w Prudniku**

- **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- **BILANS**
- **RACHUNEK WYNIKÓW**
- **INFORMACJA DODATKOWA**

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiotem podstawowej działalności Jednostki w roku obrotowym była:
  - działalność statutowa na rzecz rozwoju polsko i czeskich terenów przygranicznych,
  - realizacja projektów własnych
  - realizacja Projektu „Fundusz Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad” w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej 2007-2013 Republika Czeska – Rzeczpospolita PolskaPodstawowy przedmiot działalności wg PKD 9133Z działalności pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana.
2. 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.
3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2009.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości w dającej się przewidzieć przyszłości kontynuacji działalności na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym. Zgodzenie z przyjętymi zasadami prowadzenia rachunkowości oraz przepisami rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi nieprowadzących działalności gospodarczej (DzU. Nr 137, poz. 1539 z późniejszymi zmianami).
5. W skład Zarządu Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pradziad wchodzi:

· Radosław Roszkowski -  
Edward Szupryczyński-  
Jan Woźniak -  
Stefan Czarnecki -  
Norbert Rasch-

Prezes Zarządu  
Wiceprezes Zarządu  
Wiceprezes Zarządu  
Skarbnik  
Sekretarz

## II. BILANS

<b>AKTYWA</b>		<b>2008 rok</b>	<b>2009 rok</b>
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>6 435,98</b>	<b>28 741,62</b>
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 435,98	28 741,62
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>210 925,06</b>	<b>1 693 751,00</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe		1 578 394,23
III	Inwestycje krótkoterminowe		
	1 Środki pieniężne	210 925,06	115 356,77
	2 Pozostałe aktywa finansowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		
<b>C</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
	<b>SUMA AKTYWOW</b>	<b>217 361,04</b>	<b>1 722 492,62</b>

<b>PASYWA</b>			
<b>A</b>	<b>Fundusze własne</b>	<b>217 279,49</b>	<b>388 786,69</b>
I	Fundusz statutowy	60 540,33	60 540,33
II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	156 739,16	328 246,36
	1 Nadwyżka przychodów nad kosztami	156 739,16	328 246,36
	2 Nadwyżka kosztów nad przychodami		
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>81,55</b>	<b>1 333 705,93</b>
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
	1 Kredyty i pożyczki		
	2 Inne zobowiązania	81,55	1 333 705,93
	3 Fundusze specjalne		
II	Rezerwy na zobowiązania		
	1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
	<b>SUMA PASYWOW</b>	<b>217 361,04</b>	<b>1 722 492,62</b>

## III.RACHUNEK WYNIKÓW

		2008 rok	2009 rok
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>491 669,10</b>	<b>879 203,76</b>
I	<i>Składki brutto określone statutem</i>	247 748,02	275 846,26
II	<i>Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje</i>	243 921,08	603 357,50
<b>B</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>99 704,94</b>	<b>230 545,95</b>
<b>C</b>	<b>Wynik na działalności statutowej ( A- B )</b>	<b>391 964,16</b>	<b>648 657,81</b>
<b>D</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>235 222,32</b>	<b>297 468,05</b>
1	<i>Zużycie materiałów i energii</i>	7 160,09	15 641,18
2	<i>Usługi obce</i>	13 542,01	21 058,56
3	<i>Wynagrodzenia</i>	151 819,81	185 847,63
4	<i>Świadczenia na rzecz pracowników</i>	35 402,45	36 941,16
5	<i>Amortyzacja</i>	10 476,30	20 620,92
6	<i>Podróże służbowe</i>	13 865,93	16 244,40
7	<i>Pozostałe</i>	2 138,63	527,00
8	<i>Podatki i opłaty</i>	817,10	587,20
<b>E</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G )</b>		
<b>F</b>	<b>Pozostałe koszty ( nie wymienione w poz. B,D i H)</b>		
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2,09</b>	<b>196,30</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>4,77</b>	<b>23 139,70</b>
<b>I</b>	<b>Wynik brutto na całokształcie działalności ( C-D+E-F+G-H)</b>	<b>156 739,16</b>	<b>328 246,36</b>
<b>J</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne:</b>		
I	<i>Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia</i>		
II	<i>Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna</i>		
<b>K</b>	<b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>156 739,16</b>	<b>328 246,36</b>
I	<i>Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)</i>		
II	<i>Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)</i>	156 739,16	328 246,36

## IV. INFORMACJA DODATKOWA

### Objaśnienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów i ich zmiany w stosunku do roku poprzedniego.

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 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 od 2500 zł. do 3.500 zł są odpisywane jednorazowo w koszty po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych.

- **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. Jednostka zrezygnowała jednak z domagania się spłaty odsetek od swoich należności.

- **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” dotyczących poszczególnych mikroprojektów wycenia się po kursie Europejskiego Banku Centralnego z miesiąca sfinalizowania wniosku o płatność w systemie Benefit 7+.

c) **na dzień bilansowy** – wyrażone w walucie obcej należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty przelicza się według kursu średniego ogłoszonego przez NBP na ten dzień. Dodatnie i ujemne różnice kursowe zarówno podczas roku obrotowego jak i na dzień bilansowy zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów operacji finansowych.

- **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 wg kursu faktycznie zastosowanego tj. obowiązującego w danym dniu kursu kupna banku z którego usług korzysta Stowarzyszenie;

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

- 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.

- **Dodatnie 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 w pozycji przychody lub koszty finansowe jako per-saldo nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi lub nadwyżki 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 .

- **Rachunek wyników** – sporządza się w wersji porównawczej wg wzoru ustalonego w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi , nie prowadzących działalności gospodarczej ( Dz.U. nr 137poz. 1539 )

W bilansie Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pradziad po stronie aktywów znajdują się pozycje:

1.1. *Aktywa trwałe* – w wysokości netto 28 741,62 zł, na którą składają się:

### Aktywa trwałe -zmiany

<i>Aktywa trwałe</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>BO 01.01.2009</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>BZ 31.12.2009</i>
Wartości niematerialne i prawne	Programy komputerowe	7 400,52	0,00	0,00	7 400,52
<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>		<b>4 838,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 400,52</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	grupa 4	32 843,04	39 589,87	0,00	72 432,91
	grupa 8	16 522,70	3 336,69	0,00	19 859,39
<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>49 365,74</b>	<b>42 926,56</b>	<b>0,00</b>	<b>92 292,30</b>
<b>Razem aktywa trwałe</b>		<b>54 204,26</b>	<b>42 926,56</b>	<b>0,00</b>	<b>99 692,82</b>

### Umorzenie – amortyzacja środków trwałych

<i>Aktywa trwałe</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Umorzenie BO 01.01.2009</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Umorzenie BZ 31.12.2009</i>
Wartości niematerialne i prawne	Programy komputerowe	7 400,52		0,00	7 400,52
<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>		<b>7 400,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 400,52</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	grupa 4	29 908,59	15 283,47	0,00	45 192,06
	grupa 8	13 021,17	5 337,45	0,00	18 358,62
<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>42 929,76</b>	<b>20 620,92</b>	<b>0,00</b>	<b>63 550,68</b>
<b>Razem aktywa trwałe</b>		<b>50 330,28</b>	<b>20 620,92</b>	<b>0,00</b>	<b>70 951,20</b>

### Wartość netto środków trwałych

<i>Aktywa trwałe</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>BO 01.01.2009</i>	<i>BZ 31.12.2009</i>
Wartości niematerialne i prawne	Programy komputerowe	0,00	0,00
<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	grupa 4	2 934,45	27 240,85
	grupa 8	3 501,53	1 500,77
<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>6 435,98</b>	<b>28 741,62</b>
<b>Razem aktywa trwałe</b>		<b>6 435,98</b>	<b>28 741,62</b>

Wartość aktywów trwałych na koniec 2009 roku wyniosła 99.692,82 zł. Umorzenie aktywów trwałych na koniec 2009 roku wyniosło 70.951,20 zł. W 2009 roku SGPEP zakupiło w ramach projektu „Fundusz Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad- Administracja” : zestawy komputerowe, serwer, kserokopiarkę, centralę telefoniczną oraz szafę serwerową.

1.2. *Aktywa obrotowe* – w wysokości 1 693 751,00 zł na którą składają się :

Należności krótkoterminowe 1.578.394,23 zł

Stowarzyszenie zarachowało należność tytułem realizacji projektu „Fundusz Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad”. Na kwotę 1.578.394,23 zł składają się należności powstałe z tytułu realizacji mikroprojektów własnych Stowarzyszenia w tym również za zarządzanie funduszem oraz zatwierdzonych przez Kontrolera Krajowego należności z tytułu projektów realizowanych przez Mikrobeficjentów.

Należność wynikającą z rozliczenia ujęto w księgach roku, którego dotyczy, ponieważ znana jest kwota do zwrotu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przez partnera Projektu Euroregion Praděd – česká část. Należność w walucie obcej tj. w EUR została wyceniona na dzień 31.12.2009 r. wg kursu średniego NBP tabela nr 255/A/NBP/2009 z 31.12.2009 wynoszącego 1 EUR = 4,1082

## Wartość należności

<i>Należności z tytułu Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad</i>	<i>EUR</i>	<i>kurs NBP z 31.12.2009</i>	<i>PLN</i>
Należności z tytułu projektów Mikrobeneficjentów	324 644,84	4,1082	1 333 705,93
Należności z tytułu projektów własnych i zarządzania Funduszem	59 560,95	4,1082	244 688,30
<b>Należności ogółem</b>	<b>384 205,79</b>		<b>1 578 394,23</b>

Środki pieniężne w wysokości 115 356,77 zł

## Struktura środków pieniężnych

<i>Środki pieniężne</i>	<i>waluta</i>	<i>kwota</i>	<i>kurs NBP z 31.12.2009</i>	<i>Wartość w PLN</i>
Środki pieniężne na rachunku bankowym	PLN	72 878,97	-	72 878,97
Środki pieniężne na rachunku bankowym	EUR	10 000,00	4,1082	41 082,00
Środki pieniężne w kasie	PLN	1 056,41	-	1 056,41
Środki pieniężne w kasie	CZK	2 184,00	0,1554	339,39
<b>Środki pieniężne ogółem</b>				<b>115 356,77</b>

W bilansie Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pradziad po stronie pasywów znajdują się pozycje:

## 2.1 Fundusze własne

**Stan funduszu statutowego** w 2009 nie uległ zmianie i wyniósł na koniec 2009 roku 63.540,33zł.

**Dodatni wynik finansowy** za 2008r. w wysokości 156 739,16 zł został zaliczony zgodnie z decyzją Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pradziad na dobro przychodów 2009 roku.

## 2.2 Zobowiązania inne w wysokości 1 333 705,93 zł. W skład zobowiązań wchodzi:

Zobowiązania krótkoterminowe 1 333 705,93

Stowarzyszenie zarachowało zobowiązania wobec Beneficjentów z tytułu realizacji projektów w ramach „Fundusz Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad” powstałe z tytułu zatwierdzonych przez Kontrolera Krajowego zrealizowanych mikroprojektów.

Zobowiązania ujęto w księgach roku, którego dotyczy, ponieważ znana jest kwota należna Mikrobeneficjentom z tytułu realizacji mikroprojektów. Zobowiązania w walucie obcej tj. w EUR zostały wycenione na dzień 31.12.2009 r. wg kursu średniego NBP tabela nr 255/A/NBP/2009 z 31.12.2009 wynoszącego 1 EUR = 4,1082

Beneficjent	Numer mikroprojektu	Wartość zobowiązania EUR	Kurs NBP 31.12.2009	Wartość zobowiązania PLN
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07/08.00136	22558,96	4,1082	92 676,72 zł
Gmina Prudnik	PL.3.22/3.3.07/08.00138	9552,3	4,1082	39 242,76 zł
Gmina Rudniki	PL.3.22/3.3.07/08.00139	14955,43	4,1082	61 439,90 zł
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07/08.00142	21737,59	4,1082	89 302,37 zł
Gmina Glucholazy	PL.3.22/3.3.07/08.00148	27340,38	4,1082	112 319,75 zł
Gmina Lubrza	PL.3.22/3.3.07/08.00150	13542,8	4,1082	55 636,53 zł
Muzeum Wsi Opolskiej	PL.3.22/3.3.07/08.00152	7258,27	4,1082	29 818,42 zł
Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski	PL.3.22/3.3.07/08.00558	23450,24	4,1082	96 338,28 zł
Ośrodek Kultury w Byczynie	PL.3.22/3.3.07/08.00566	27076,07	4,1082	111 233,91 zł
Gmina Otmuchów	PL.3.22/3.3.07/08.00570	13436,05	4,1082	55 197,98 zł
Powiat Kędzierzyn-Koźle	PL.3.22/3.3.07/09.01029	11390	4,1082	46 792,40 zł
Ośrodek kultury i Rekreacji w Paczkowie	PL.3.22/3.3.07/09.01030	9231	4,1082	37 922,79 zł
Gmina Rudniki	PL.3.22/3.3.07/09.01035	3414,91	4,1082	14 029,13 zł
Gminny Ośrodek Kultury w Reńskiej Wsi	PL.3.22/3.3.07/09.01056	10709,14	4,1082	43 995,29 zł
Gmina Walce	PL.3.22/3.3.07/09.01057	12990,95	4,1082	53 369,42 zł
Gmina Kluczbork	PL.3.22/3.3.07/09.01063	19868,54	4,1082	81 623,94 zł
Gmina Ozimek	PL.3.22/3.3.07/09.01065	16609	4,1082	68 233,09 zł
Ośrodek Kultury w Byczynie	PL.3.22/3.3.07/09.01067	11694,43	4,1082	48 043,06 zł
Gmina Otmuchów	PL.3.22/3.3.07/09.01068	24887,29	4,1082	102 241,96 zł
Ośrodek Kultury i Sportu w Prószkowie	PL.3.22/3.3.07/09.01072	10480,48	4,1082	43 055,91 zł
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07/09.01073	2282,26	4,1082	9 375,98 zł
Gmina Glucholazy	PL.3.22/3.3.07/09.01079	10178,75	4,1082	41 816,34 zł
<b>RAZEM</b>		<b>324644,84</b>		<b>1 333 705,93 zł</b>

**Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.**

W 2009 roku Stowarzyszenie uzyskało przychody z następujących źródeł:

*Składki brutto określone statutem:*

- Składki od członków Stowarzyszenia w wysokości 275.846,26 zł

*Inne przychody oraz dotacje i subwencje:*

- Dofinansowanie projektu PL.3.22/3.3/07/08.00563 EFRR POWT 17.909,70 zł
- Dofinansowanie projektu PL.3.22/3.3/07/09.00862 EFRR POWT 315.026,93 zł
- Dofinansowanie projektu PL.3.22/3.3/07/09.01033 EFRR POWT 53.586,53 zł

Razem dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach *Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej* na projekty realizowane przez Stowarzyszenie wyniosło 386.523,16 zł

- Dofinansowanie projektu PL.3.22/3.3/07/08.00563 Budżet Państwa POWT 1.833,80 zł
- Dofinansowanie projektu PL.3.22/3.3/07/09.00862 Budżet Państwa POWT 52.056,65 zł
- Dofinansowanie projektu PL.3.22/3.3/07/09.01033 Budżet Państwa POWT 6.115,05 zł

Razem dofinansowanie z budżetu państwa w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Przygranicznej na projekty realizowane przez Stowarzyszenie wyniosło 60.005,50zł

- Dofinansowanie projektu CZ.04.4.85/3.2.PL.1/0501 EFRR INTERREG IIIA 77,62 zł



- Dofinansowanie projektu CZ.04.4.85/3.2.PL.1/0722 EFRR INTERREG IIIA 12,06zł

Razem dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach INTERREG IIIA na projekty realizowane przez Stowarzyszenie wyniosło 89,68zł

- Nadwyżka przychodów nad kosztami za poprzedni rok zwiększający przychody roku bieżącego – 156.739,16 zł

Przychody finansowe 196,30zł w tym odsetki bankowe 195,01zł

<i>Struktura Przychodów</i>	<i>Kwota PLN</i>	<i>Udział procentowy</i>
Składki członków zwyczajnych	275 846,26	31,37%
Dofinansowanie projektów własnych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej	386 523,16	43,95%
Dofinansowanie projektów własnych z Budżetu Państwa	60 005,50	6,82%
Dofinansowanie projektów własnych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego IW INTERREG IIIA	89,68	0,01%
Przychody finansowe	196,30	0,02%
Przychody z roku 2008	156 739,16	17,82%
<b>Przychody ogółem</b>	<b>879 400,06</b>	<b>100,00%</b>

Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

Na koszt realizacji zadań statutowych złożyły się :

<i>Struktura kosztów statutowych</i>	<i>Kwota PLN</i>	<i>Udział procentowy</i>
Koszty statutowe dotyczące realizacji zadań własnych	8 835,40	3,83%
Koszty projektu PL.3.22/3.3.07/08.00129 "Atrakcje Euroregionu Pradziad -Zamki i pałace"	110 811,42	48,06%
Koszty projektu PL.3.22/3.3.07/08.00563 "Przedsiębiorca na pograniczu"	19 336,49	8,39%
Koszty projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 "Fundusz Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad -Administracja"	28 519,71	12,37%
Koszty projektu PL.3.22/3.3.07/09.01033 "EUWT Drogą Rozwoju Euroregionów w Zjednoczonej Europie"	63 042,93	27,35%
<b>Przychody ogółem</b>	<b>230 545,95</b>	<b>100,00%</b>

Realizując zadania statutowe stowarzyszenie przeprowadzało w 2009 roku projekty finansowane w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska-Rzeczpospolita Polska:

- Koszty projektu PL.3.22/3.3.07/08.00129 -W ramach projektu „Atrakcje Euroregionu Pradziad -Zamki i pałace Euroregionu wydano 3000 sztuk publikacji w formie albumu oraz przeprowadzono akcję promocyjną tego wydawnictwa.
- Koszty projektu PL.3.22/3.3.07/08.00563-W 2008 roku rozpoczęto projekt pt. „Przedsiębiorca na pograniczu” Główne koszty związane z realizacją tego projektu na które złożyły się wynajęcie sali wykładowej w ośrodku szkoleniowym, koszty noclegów oraz wyżywienie dla uczestników spotkania a także zatrudniona prelegentów i tłumacza zostały poniesione w 2009 roku.
- Koszty projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862-W kwietniu 2008 roku Stowarzyszenie złożyło duży projekt na realizację Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad do Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska, którego składową częścią są koszty związane z administracją Funduszem. Z tych kosztów wyodrębniono koszty statutowe związane z realizacją tego projektu. Na koszty te w 2009 roku złożyły się koszty ogłoszeń w prasie, szkoleń dla beneficjentów Funduszu Mikroprojektów, koszty wynagrodzeń dla ekspertów, koszty posiedzeń Euroregionalnego Komitetu Sterującego i Panelu Ekspertów oraz spotkań z partnerem czeskim, koszty wykonania materiałów promocyjnych.
- Koszty projektu PL.3.22/3.3.07/09.01033-Projekt „EUWT Drogą rozwoju Euroregionów w Zjednoczonej Europie” obejmował koszty organizacji i przeprowadzenia konferencji w tym wynajęcie ośrodka, zapewnienie wyżywienia uczestnikom spotkania, koszty delegacji związanych z realizowanym projektem, koszty promocji atrakcji naszego pogranicza, koszty materiałów promocyjnych.
- Koszty statutowe dotyczące realizacji zadań własnych- Na inne koszty statutowe złożyły się między innymi koszty organizacji posiedzeń organów w tym Parlamentu Euroregionu Pradziad, koszty uczestnictwa w imprezach targowych oraz koszty związane z realizacją projektów w ramach POWT.

Do kosztów administracyjnych zaliczono:

- **Koszty materiałów i energii** wyniosły 15.641,18zł – z tego w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 "Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad -Administracja" 13.746,06 zł:
  - Materiały środki własne 1.412,87 zł- materiały biurowe, prenumerata, artykuły chemiczne;
  - Energia środki własne 482, 25zł- energia elektryczna, ciepła, woda;
  - Materiały środki w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 3.928,27 zł materiały biurowe, artykuły chemiczne;
  - Przedmioty niezaliczone do środków trwałych w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 6.857, 07 zł- drobne sprzęt, oprogramowanie użytkowe;
  - Energia elektryczna, ciepła, woda w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 2.960, 72 zł energia elektryczna, ciepła, woda.
- **Koszty usług obcych** wyniosły 21.058,56 zł – z tego w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 "Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad -Administracja" 14.188,89 zł
  - usługi bankowe – 2.249,44 zł, w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 - 711, 20 zł;
  - informatyczne – 1.045,82 zł, w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 – 208, 80 zł;
  - telefoniczne-1.495,54 zł, w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 – 3.226, 51zł;
  - czynsz-299, 14 zł; w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 – 1.766, 30 zł;
  - usługi pocztowe-466, 53 zł; w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 – 1.593, 48 zł;
  - inne usługi-1.313,20 zł w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 – 6682, 60zł;
- **Koszty wynagrodzeń** wyniosły 185.847,63 zł, z tego w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 "Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad -Administracja" 142.291,36 zł
  - wynagrodzenia osobowe - 36.392,38 zł, w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 – 134.235, 25 zł;
  - koszty wynagrodzeń bezosobowych - 7.163,89 zł. w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 –8.056, 11 zł;
- **Świadczenia na rzecz pracowników** wyniosły 36.941,16 zł, z tego w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 "Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad -Administracja" 29.133,91zł
  - ubezpieczeń społecznych – 6.799,23 zł, w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862-25.633, 77 zł
  - koszty świadczeń urlopowych –500, 02 zł, w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862-3.500, 14 zł
  - inne: 528, 00zł.
- **Amortyzacja** wyniosła 20.620,92 zł z tego w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 "Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad -Administracja" 0, 00zł (Do rozliczenia projektu zaliczono wartość środków trwałych w całości nie zaliczono odpisów amortyzacyjnych, natomiast odpisy amortyzacyjne związane ze środkami trwałymi zakupionymi w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 za 2009 wyniosły 15.834,21)
- **Podróże służbowe** wyniosły 16.244,40 zł z tego w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 "Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad -Administracja" 11.769,69 zł
  - Koszty krajowych podróży służbowych -3.028,57 zł, w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862-8.357, 07zł
  - Koszty zagranicznych podróży służbowych - 1.446,14 zł, ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862-3.412, 67zł
- **Pozostałe koszty** wyniosły 527, 00 zł z tego w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 "Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad -Administracja" 460, 28zł
- **Podatki i opłat** wyniosły 587, 00 zł z tego w ramach projektu PL.3.22/3.3.07/09.00862 "Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad -Administracja" 363, 47zł

#### Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Fundusz statutowy nie zmienił się w stosunku do 2008 roku.

#### Dane dotyczące udzielonych gwarancji; poręczeń i innych zobowiązań.

Stowarzyszenie nie udzieliło żadnych gwarancji ani poręczeń. Zobowiązania opisano w pkt. 2.2.

#### Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątkowych.

W 2009 roku przychody ze składek członkowskich wzrosły o 11, 34% dzięki przyjęciu nowych gmin na członków zwyczajnych stowarzyszenia oraz zwiększeniu składki członkowskiej podstawowej o 7% z 0, 42 zł od mieszkańca w 2008 do 0, 45 zł od mieszkańca w 2009.

Inne przychody określone statutem dotacje i subwencje wzrosły o 147, 36% w stosunku do roku 2008. Do innych przychodów

zaliczono dofinansowanie na projekt własne PL.3.22/3.3/07/08.00563, PL.3.22/3.3/07/09.00862, PL.3.22/3.3/07/09.01033 z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz współfinansowanie z budżetu państwa, których kontrola została zakończona w 2009 roku.

Koszty administracyjne wzrosły o 26,46%, a statutowe o 131,23%. Ze względu na wycenę należności na dzień bilansowy po kursie średnim NBP z 31.12.2009 w roku sprawozdawczym wzrosły w znaczący sposób koszty finansowe - ujemne różnice kursowe. Ogólnie przychody wzrosły o 78,86% a koszty o 64,56%

Zmiany procentowe kosztów i przychodów w 2009 roku przedstawia poniższa tabela:

	2008	2009	% w stosunku do 2008 roku
<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>491 669,10</b>	<b>879 203,76</b>	<b>178,82%</b>
<i>Składki brutto określone statutem</i>	247748,02	275846,26	111,34%
<i>Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje</i>	243 921,08	603 357,50	247,36%
<b>Przychody finansowe</b>	<b>2,09</b>	<b>196,30</b>	<b>9392,34%</b>
<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>99 704,94</b>	<b>230 545,95</b>	<b>231,23%</b>
<b>Koszty administracyjne</b>	<b>235 222,32</b>	<b>297 468,05</b>	<b>126,46%</b>
<b>Koszty finansowe</b>	<b>4,77</b>	<b>23 139,70</b>	<b>485109,01%</b>
<b>Razem koszty</b>	<b>334 932,03</b>	<b>551 153,70</b>	<b>164,56%</b>
<b>Razem przychody</b>	<b>491 671,19</b>	<b>879 400,06</b>	<b>178,86%</b>

W ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska Cel 3, Stowarzyszenie realizuje projekt „Fundusz Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad” Do końca 2009 roku w ramach tego projektu zakontraktowano środki na kwotę 2.040.312,55 EUR (w tym projekt Administracja 750.000,00 EUR) dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz 273.612,28 EUR dofinansowania z Budżetu Państwa (w tym projekt Administracja 132.353,00 EUR)

Zaangażowanie w ramach projektu „Fundusz Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad”:

Beneficjent	Numer projektu	Dofinansowanie z EFRR EUR	Dofinansowania z Budżetu Państwa EUR
SGPEP	PL.3.22/3.3.07/08.00129	29 999,90 EUR	3 529,40 EUR
Gmina Komprachcice	PL.3.22/3.3.07/08.00130	28 048,72 EUR	3 299,85 EUR
Gmina Paczków	PL.3.22/3.3.07/08.00131	26 443,00 EUR	0,00 EUR
Powiat Nyski	PL.3.22/3.3.07/08.00132	29 481,40 EUR	3 468,40 EUR
Powiat Nyski	PL.3.22/3.3.07/08.00133	24 117,90 EUR	2 837,40 EUR
Powiat Nyski	PL.3.22/3.3.07/08.00134	29 948,05 EUR	3 523,30 EUR
Gmina Nysa	PL.3.22/3.3.07/08.00135	30 000,00 EUR	3 529,00 EUR
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07/08.00136	22 558,96 EUR	2 654,00 EUR
Gmina Byczyna	PL.3.22/3.3.07/08.00137	29 967,28 EUR	3 525,56 EUR
Gmina Prudnik	PL.3.22/3.3.07/08.00138	9 552,30 EUR	1 123,80 EUR
Gmina Rudniki	PL.3.22/3.3.07/08.00139	14 955,43 EUR	1 759,47 EUR
Powiat Brzeski	PL.3.22/3.3.07/08.00140	10 812,58 EUR	1 272,07 EUR
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07/08.00142	21 737,59 EUR	2 557,37 EUR
Starostwo Powiatowe w Kędzierzynie-Koźlu	PL.3.22/3.3.07/08.00146	19 915,63 EUR	2 343,02 EUR
Stowarzyszenie Rozwoju Dorzecza Osobłogi	PL.3.22/3.3.07/08.00147	4 972,88 EUR	585,05 EUR
Gmina Glucholazy	PL.3.22/3.3.07/08.00148	14 955,43 EUR	0,00 EUR
Gmina Lubrza	PL.3.22/3.3.07/08.00150	13 542,80 EUR	1 593,28 EUR
Muzeum Wsi Opolskiej	PL.3.22/3.3.07/08.00152	7 258,27 EUR	853,91 EUR
Starostwo Powiatowe w Prudniku	PL.3.22/3.3.07/08.00156	23 630,53 EUR	2 780,07 EUR
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07/08.00157	30 000,00 EUR	3 529,40 EUR
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07/08.00158	29 999,90 EUR	3 529,40 EUR

Powiat Nyski	PL.3.22/3.3.07/08.00552	26 520,00 EUR	3 120,00 EUR
Gmina Rudniki	PL.3.22/3.3.07/08.00553	29 423,36 EUR	3 461,57 EUR
Powiat Nyski	PL.3.22/3.3.07/08.00555	24 692,50 EUR	2 905,00 EUR
Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski	PL.3.22/3.3.07/08.00558	23 450,24 EUR	2 758,86 EUR
Gmina Grodków	PL.3.22/3.3.07/08.00559	19 683,45 EUR	2 315,70 EUR
Stow. Popierania Zaradności Życiowej i Roz. Przedsiębiorczości oraz Pomocy Wzajemnej w Byczynie	PL.3.22/3.3.07/08.00560	29 850,30 EUR	3 511,80 EUR
Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Rudnikach	PL.3.22/3.3.07/08.00562	18 941,31 EUR	2 228,39 EUR
SGPEP	PL.3.22/3.3.07/08.00563	3 813,82 EUR	448,69 EUR
Gmina Glucholazy	PL.3.22/3.3.07/08.00565	24 590,50 EUR	0,00 EUR
Ośrodek Kultury w Byczynie	PL.3.22/3.3.07/08.00566	27 076,07 EUR	3 185,43 EUR
Gmina Namysłów	PL.3.22/3.3.07/08.00567	29 924,76 EUR	3 520,56 EUR
Gmina Otmuchów	PL.3.22/3.3.07/08.00570	13 436,05 EUR	0,00 EUR
Gmina Pawłowiczki	PL.3.22/3.3.07/08.00571	18 480,70 EUR	2 174,20 EUR
SGPEP-ADMINISTRACJA	PL.3.22/3.3.07/09.00862	750 000,00 EUR	132 353,00 EUR
Powiat Kędzierzyn-Koźle	PL.3.22/3.3.07/09.01029	11 390,00 EUR	1 340,00 EUR
Ośrodek Kultury i Rekreacji w Paczkowie	PL.3.22/3.3.07/09.01030	9 231,00 EUR	1 086,00 EUR
Województwo Opolskie	PL.3.22/3.3.07/09.01031	14 494,00 EUR	1 705,00 EUR
SGPEP	PL.3.22/3.3.07/09.01033	12 717,82 EUR	1 496,22 EUR
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07/09.01034	6 651,25 EUR	782,50 EUR
Gmina Rudniki	PL.3.22/3.3.07/09.01035	3 414,91 EUR	401,76 EUR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury Sportu Turystyki i Rekreacji w Białej	PL.3.22/3.3.07/09.01037	9 326,79 EUR	1 097,27 EUR
Prudnicki Ośrodek Kultury	PL.3.22/3.3.07/09.01038	10 013,00 EUR	1 178,00 EUR
Prudnicki Ośrodek Kultury	PL.3.22/3.3.07/09.01039	23 767,70 EUR	2 796,20 EUR
Województwo Opolskie	PL.3.22/3.3.07/09.01040	15 980,00 EUR	1 880,00 EUR
Powiat Nyski	PL.3.22/3.3.07/09.01055	25 500,00 EUR	3 000,00 EUR
Gminny Ośrodek Kultury w Reńskiej Wsi	PL.3.22/3.3.07/09.01056	10 709,14 EUR	1 260,20 EUR
Gmina Walce	PL.3.22/3.3.07/09.01057	12 990,95 EUR	1 528,36 EUR
Gmina Walce	PL.3.22/3.3.07/09.01059	8 711,39 EUR	1 024,87 EUR
Gmina Polska Cerekiew	PL.3.22/3.3.07/09.01060	28 418,94 EUR	3 343,40 EUR
Gmina Kędzierzyn-Koźle	PL.3.22/3.3.07/09.01061	15 176,07 EUR	1 785,42 EUR
Gmina Kluczbork	PL.3.22/3.3.07/09.01063	19 868,54 EUR	2 337,48 EUR
Gmina Ozimek	PL.3.22/3.3.07/09.01065	16 609,00 EUR	1 954,00 EUR
Ośrodek Kultury w Byczynie	PL.3.22/3.3.07/09.01067	11 694,43 EUR	1 375,82 EUR
Gmina Otmuchów	PL.3.22/3.3.07/09.01068	24 887,29 EUR	2 928,01 EUR
Parafia Rzymskokatolicka pw. Św. Bartłomieja Apostoła	PL.3.22/3.3.07/09.01069	28 951,00 EUR	3 406,00 EUR
Gmina Gogolin	PL.3.22/3.3.07/09.01070	13 247,00 EUR	1 558,00 EUR
Ośrodek Kultury i Sportu w Prószkowie	PL.3.22/3.3.07/09.01072	10 480,48 EUR	1 233,00 EUR
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07/09.01073	2 282,26 EUR	268,51 EUR
Gmina Komprachcice	PL.3.22/3.3.07/09.01074	25 627,71 EUR	3 015,02 EUR
Gmina Komprachcice	PL.3.22/3.3.07/09.01075	20 618,45 EUR	2 425,70 EUR
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07/09.01076	29 614,85 EUR	3 484,10 EUR
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07/09.01077	11 386,19 EUR	1 339,55 EUR
Gmina Nysa – Urząd Miejski w Nysie	PL.3.22/3.3.07/09.01078	21 131,00 EUR	2 486,00 EUR
Gmina Glucholazy	PL.3.22/3.3.07/09.01079	10 178,75 EUR	0,00 EUR
Gmina Tułowice	PL.3.22/3.3.07/09.01080	11 602,50 EUR	1 365,00 EUR
Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski	PL.3.22/3.3.07/09.01462	6 611,30 EUR	777,80 EUR
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07/09.01486	11 986,70 EUR	1 410,20 EUR
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07/09.01487	23 260,63 EUR	2 736,54 EUR
SGPEP	PL.3.22/3.3.07/09.01497	29 999,90 EUR	3 529,40 EUR
<b>Razem</b>		<b>2 040 312,55 EUR</b>	<b>273 612,28 EUR</b>

Wartość środków przekazanych mikrobeneficjentom w 2009 roku to 88.479,26 EUR ( w tym projekt Administracja 29.147,64 EUR) z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz równowartość 53.857,91 EUR ( w tym projekt Administracja 12.437,13 EUR) z Budżetu Państwa.

Środki przekazane w ramach projektu „Fundusz Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad”:

Beneficjent	Numer projektu	Środki z EFRR EUR	Środki z Budżetu Państwa EUR
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07.08.00136		2 654,00 EUR
Gmina Prudnik	PL.3.22/3.3.07.08.00138		1 123,80 EUR
Gmina Rudniki	PL.3.22/3.3.07.08.00139		1 759,47 EUR
Powiat Brzeski	PL.3.22/3.3.07.08.00140	10 812,58 EUR	1 272,07 EUR
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07.08.00142		2 557,37 EUR
Powiat Kędzierzyński-Kozielski	PL.3.22/3.3.07.08.00146	19 915,63 EUR	2 343,02 EUR
Stowarzyszenie Rozwoju Dorzecza Osobłogi	PL.3.22/3.3.07.08.00147	4 972,88 EUR	585,05 EUR
Gmina Lubrza	PL.3.22/3.3.07.08.00150		1 593,28 EUR
Muzeum Wsi Opolskiej	PL.3.22/3.3.07.08.00152		853,91 EUR
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07.08.00156	23 630,53 EUR	2 780,07 EUR
Powiat Kędzierzyński-Kozielski	PL.3.22/3.3.07.08.00558		2 758,86 EUR
SGPEP	PL.3.22/3.3.07.08.00563		448,69 EUR
Ośrodek Kultury w Byczynie	PL.3.22/3.3.07.08.00566		3 185,43 EUR
SGPEP-ADMINISTRACJA	PL.3.22/3.3.07.09.00862	29 147,64 EUR	12 737,13 EUR
Powiat Kędzierzyński-Kozielski	PL.3.22/3.3.07.09.01029		1 340,00 EUR
Ośrodek Kultury i Rekreacji w Paczkowie	PL.3.22/3.3.07.09.01030		1 086,00 EUR
SGPEP	PL.3.22/3.3.07.09.01033		1 496,22 EUR
Gmina Rudniki	PL.3.22/3.3.07.09.01035		401,76 EUR
Gminny Ośrodek Kultury w Reńskiej Wsi	PL.3.22/3.3.07.09.01056		1 260,20 EUR
Gmina Walce	PL.3.22/3.3.07.09.01057		1 528,36 EUR
Gmina Kluczbork	PL.3.22/3.3.07.09.01063		2 337,48 EUR
Gmina Ozimek	PL.3.22/3.3.07.09.01065		1 954,00 EUR
Ośrodek Kultury w Byczynie	PL.3.22/3.3.07.09.01067		1 375,82 EUR
Gmina Otmuchów	PL.3.22/3.3.07.09.01068		2 924,41 EUR
Ośrodek Kultury i Sportu w Prószkowie	PL.3.22/3.3.07.09.01072		1 233,00 EUR
Powiat Prudnicki	PL.3.22/3.3.07.09.01073		268,51 EUR
<b>Razem</b>		<b>88 479,26 EUR</b>	<b>53 857,91 EUR</b>

PRUDNIK, 30.03.2010

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy  
mgr Wioletta Pakula-Isalska

Kierownik Jednostki

Zarząd Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pradziad

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

Wykonanie Planu finansowego Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pradziad na rok 2009

Wyszczególnienie - Przychody		Plan 2009 PLN	Wykonanie planu 2009 PLN	Wykonanie planu 2009 %
1	Składki od członków stowarzyszenia	275 846,26 zł	275 846,26 zł	100,00%
2	Rezerwa – z roku 2008 roku	210 843,51 zł	210 843,51 zł	100,00%
3	Dofinansowanie Projektu w ramach POWT „Fundusz mikroprojektów w Euroregionie Pradziad” - CZ3.22/3.3.07	447 100,00 zł	446 528,66 zł	99,87%
3.1	Dofinansowanie Projektu w ramach POWT „Fundusz mikroprojektów w Euroregionie Pradziad” - CZ3.22/3.3.07 EFRR	386 600,00 zł	386 523,16 zł	99,98%
3.1.1	Dofinansowanie Projektu w ramach POWT „Fundusz mikroprojektów w Euroregionie Pradziad” CZ3.22/3.3.07 Zarządzanie EFRR-wydatki 2008	127 800,00 zł	127 783,25 zł	99,99%
3.1.2	Dofinansowanie Projektu w ramach POWT „Fundusz mikroprojektów w Euroregionie Pradziad” CZ3.22/3.3.07 Zarządzanie EFRR-wydatki 2009	187 300,00 zł	187 243,68 zł	99,97%
3.1.3	Dofinansowanie Projektu w ramach POWT „Fundusz mikroprojektów w Euroregionie Pradziad” CZ3.22/3.3.07 mikroprojekty własne EFRR wydatki 2009	71 500,00 zł	71 496,23 zł	99,99%
3.2	Dofinansowanie Projektu w ramach POWT „Fundusz mikroprojektów w Euroregionie Pradziad” - CZ3.22/3.3.07 budżet państwa	60 500,00 zł	60 005,50 zł	99,18%
3.2.1	Dofinansowanie Projektu w ramach POWT „Fundusz mikroprojektów w Euroregionie Pradziad” CZ3.22/3.3.07 Zarządzanie budżet państwa-wydatki 2008	21 450,00 zł	21 022,34 zł	98,01%
3.2.2	Dofinansowanie Projektu w ramach POWT „Fundusz mikroprojektów w Euroregionie Pradziad” CZ3.22/3.3.07 Zarządzanie budżet państwa-wydatki 2009	31 050,00 zł	31 034,31 zł	99,95%
3.2.3	Dofinansowanie Projektu w ramach POWT „Fundusz mikroprojektów w Euroregionie Pradziad” CZ3.22/3.3.07 mikroprojekty własne budżet państwa wydatki 2009	8 000,00 zł	7 948,85 zł	99,36%
4	Przychody finansowe (z oprocentowania środków na rachunkach bankowych, dodatnie różnice kursowe)	196,30 zł	196,30 zł	100,00%
5	Przychody na dofinansowanie własnych zadań statutowych pozyskane z innych źródeł	100,00 zł	89,68 zł	89,68%
<b>Przychody ogółem</b>		<b>934 086,07 zł</b>	<b>933 504,41 zł</b>	<b>99,94%</b>

Wyszczególnienie – Rozchody		Plan 2009 PLN	Wykonanie planu 2009 PLN	Wykonanie planu 2009 %
1	Razem koszty realizacji zadań statutowych	203 200,00 zł	202 026,24 zł	99,42%
1.1	Koszty projektów własnych złożonych do POWT: „Przedsiębiorca na pograniczu”- 9652EUR: „Atrakcje Euroregionu Pradziad”35294 EUR, „EUWT Drogą Rozwoju Euroregionów w Zjednoczonej Europie” 35294 EUR- , „Witamy w Euroregionie Pradziad”-35294 EUR itp. Razem 115 534 EUR	193 200,00 zł	193 190,84 zł	100,00%
1.2	Koszty innych zadań statutowych np. Koszty organizacji i udziału w targach, sympozjach, konferencjach, przynależności do organizacji oraz koszty posiedzeń organów SGPEP, Rady Euroregionu, Parlamentu itp.	10 000,00 zł	8 835,40 zł	88,35%
2	Razem koszty zarządzania w ramach projektu „Fundusz mikroprojektów w Euroregionie Pradziad”-CZ3.22/3.3.07- rok 2009: 90.735,00EUR	347 593,00 zł	283 399,93 zł	81,53%
2.1	Wydatki na środki trwałe:2. Wydatki ogólne 2.4 zakup wyposażenia – 2.6 Patenty i opłaty licencyjne zgodnie z budżetem projektu.15000 EUR	57 000,00 zł	49 783,63 zł	87,34%
2.2	Zużycie materiałów i energii: 2. Wydatki ogólne 2.2 Wydatki operacyjne na zakup materiałów oraz opłat za media 2.4 zakup wyposażenia – 2.6 Patenty i opłaty licencyjne zgodnie z budżetem projektu.- 1350EUR	7 210,00 zł	7 207,70 zł	99,97%
2.3	Usługi obce 2. Wydatki ogólne :2.2 Wydatki operacyjne na usługi 3. Wydatki na usługi bankowe 4. Usługi zewnętrzne: 4.1 tłumaczenia 4.5 usługi w zakresie organizacji spotkań, posiedzeń, 4.7 inne usługi 6. Wydatki na promocję : materiały promocyjne , wydawnictwa zgodnie z budżetem projektu.- 9785 EUR	37 183,00 zł	25 829,89 zł	69,47%
2.4	Podatki i opłaty: .Wydatki ogólne 2.2 Wydatki operacyjne – podatki i opłaty zgodnie z budżetem projektu - 100 EUR	380,00 zł	363,47 zł	95,65%
2.5	Koszty wynagrodzeń osobowych: 1.1 Wynagrodzenia brutto- 2. Wydatki ogólne 2.2 Wydatki operacyjne 4.3 Wydatki na ekspertów zewnętrznych zgodnie z budżetem projektu – 51.650 EUR	196 270,00 zł	158 851,36 zł	80,94%
2.6	Koszty świadczeń na rzecz pracowników 1.2 Świadczenia na rzecz pracowników 4.4 kształcenie kursy zgodnie z budżetem projektu - 9750 EUR	37 050,00 zł	29 133,91 zł	78,63%
2.7	Koszty podróży służbowych 1.4 Koszty podróży służbowych zgodnie z budżetem projektu. - 3000 EUR	12 000,00 zł	11 769,69 zł	98,08%
2.8	Pozostałe koszty Wydatki ogólne 2.2 Wydatki operacyjne-pozostałe koszty zgodnie z budżetem projektu- 100EUR	500,00 zł	460,28 zł	92,06%
3	Razem koszty administracyjne	69 600,00 zł	64 893,47 zł	93,24%
3.1	Zużycie materiałów i energii materiały, energia, CO, wyposażenie itp	2 000,00 zł	1 895,12 zł	94,76%
3.2	Usługi obce: usługi łączności ,najmu, bankowe, informatyczne i inne	7 000,00 zł	6 869,67 zł	98,14%
3.3	Podatki i opłaty: Opłat skarbowe, sądowe, notarialne, podatek od nieruchomości i inne	2 000,00 zł	223,73 zł	11,19%
3.4	Koszty wynagrodzeń osobowych: umowy o pracę, umowy cywilno-prawne	43 600,00 zł	43 556,27 zł	99,90%
3.4	Koszty świadczeń na rzecz pracowników w tym składki na ZUS, świadczenia urlopowe i inne	8 000,00 zł	7 807,25 zł	97,59%
3.5	Koszty podróży służbowych: Podróże służbowe krajowe i zagraniczne, ryczałty	5 000,00 zł	4 474,71 zł	89,49%
3.2	Pozostałe koszty w tym ubezpieczenia majątkowe, artykuły spożywcze i inne	2 000,00 zł	66,72 zł	3,34%
4	Koszty finansowe-(ujemne różnice kursowe, odsetki od kredytów bankowych , inne)	23 150,00 zł	23 139,70 zł	99,96%
5	Zwrot niewykorzystanych dotacji	100,00 zł	0,00 zł	0,00%
<b>Rozchody razem pozycja 1-5</b>		<b>643 643,00 zł</b>	<b>573 459,34 zł</b>	<b>89,10%</b>
6	Rezerwa na rok 2010	290 443,07 zł	360 045,07 zł	123,96%
<b>Rozchody ogółem pozycja 1-6</b>		<b>934 086,07 zł</b>	<b>933 504,41 zł</b>	<b>99,94%</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Iwona Pakula-Isalska