

Rachunek zysków i strat za okres 1.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

	Rok obrotowy	31.12.2012	31.12.2013
A. Przychody z działalności podstawowej		1 236 793,55	1 228 768,15
I. składki brutto określone statutem		389 265,50	427 453,58
II. inne przychody określone statutem		847 528,05	801 314,57
B. Koszty realizacji zadań statutowych			
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)		1 236 793,55	1 228 768,15
D. Koszty administracji		1 141 244,56	1 152 530,36
I. Zużycie materiałów i energii		16 111,52	17 297,97
II. Usługi obce		58 188,27	63 685,27
III. Podatki i opłaty		3 906,55	7 824,17
IV. Wynagrodzenia		253 669,11	231 760,47
V. Narzuty na wynagrodzenia		36 686,96	38 102,22
VI. Amortyzacja		103 930,23	136 863,99
VII. Pozostałe		668 751,92	656 996,27
E. Pozostałe przychody		2 289,17	8 767,34
F. Pozostałe koszty		7 532,85	28 582,55
G. Przychody finansowe		487,53	3 956,27
H. Koszty finansowe		8 672,88	8 167,07
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)		82 119,96	52 211,78
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych			
I. Zyski nadzwyczajne wielkość dodatnia			
II. Straty nadzwyczajne wielkość ujemna			
K. Wynik finansowy ogółem		82 119,96	52 211,78
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)			
II. Różnica zmniejszająca koszty roku następnego (wielkość dodatnia)			
Razem przychody		1 239 570,25	1 241 491,76
Razem koszty		1 157 450,29	1 189 279,98
Wynik netto		82 119,96	52 211,78

Nowy Targ, dn. 26.03.2014r.

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Dominika Dółańska

PRZEWODNICZĄCY RADY
 ZWIĄZKU EUROREGION „TATRY”


 Bogusław Waksmundzki


ZWIĄZEK EUROREGION „TATRY”
 BIURO RADY W NOWYM TARGU
 ul. Sobieskiego 2
 34-400 NOWY TARG
 tel./fax (0-18) 266-99-81

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r.

	A K T Y W A		
	Rok obrotowy	31.12.2012	31.12.2013
		w zł i gr.	w zł i gr.
A.	Aktywa trwałe	207 351,74	83 429,47
I.	Wartości Niematerialne i Prawne		
II.	Rzeczowe Aktywa Trwałe	207 351,74	83 429,47
a.	budynki i budowle	178 589,87	69 104,89
b.	urządzenia tech. i maszyny	17 736,60	11 769,44
c.	inne środki trwałe	11 025,27	2 555,14
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje rozpoczęte		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	736 699,31	893 216,68
I.	Zapasy	3 016,78	3 016,78
II.	Należności krótkoterminowe	583 353,12	855 500,04
III.	Inwestycje krótkoterminowe	150 329,41	34 699,86
a.	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	150 329,41	34 699,86
b.	inne środki pieniężne (środki pieniężne w drodze itp.)		
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	Suma aktywów (A+B+C)	944 051,05	976 646,15
	P A S Y W A		
A.	Fundusze własne	218 482,04	270 693,82
I.	Fundusz statutowy	136 362,08	218 482,04
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III.	Wynik finansowy za rok obrotowy	82 119,96	52 211,78
IV.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	725 569,01	705 952,33
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	48 053,13	51 000,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	620 636,44	654 952,33
III.	Rezerwy na zobowiązania		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	56 879,44	0,00
	Suma pasywów (A+B)	944 051,05	976 646,15

Nowy Targ, dn. 26.03.2014 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Dominika Późńska

Zatwierdził:

PRZEWODNICZĄCY RADY
 ZWIĄZKU EUROREGION „TATRY”

 Bogusław Waksmundzik

INFORMACJA DODATKOWA UPROSZCZONA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2013 ROK.

Związku Euroregion „Tatry” Biuro Rady w Nowym Targu

z siedzibą: ul. Sobieskiego 2, 34-400 Nowy Targ

Związek Euroregion „Tatry” został wpisany do Rejestru Stowarzyszeń Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej postanowieniem Sądu Rejonowego dla Krakowa – Śródmieście, Wydział XII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 16 sierpnia 2001 roku jako Związek Euroregion „Tatry”, Nowy Targ pod numerem KRS: 0000035897.

Rodzaj działalności podstawowej:

Wg PKD: 9412Z działalność organizacji profesjonalnych,

Wg KGN 963 pozostałe organizacje społeczne,

REGON: 490510603

NIP: 735-11-51-998

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe Związku Euroregion „Tatry” w Nowym Targu prowadzone są w oparciu o Zakładowy Plan Kont wprowadzony Uchwałą nr 3/XVIII/2012 opracowany na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. Nr 152 z 2009 r. poz. 1223 z późniejszymi zmianami) zgodnie ze szczegółowymi zasadami rachunkowości dla niektórych jednostek nie będącymi spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej zawartymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku (Dz.U. z 2001r. Nr 137, poz.1539).

I

1. Zatrudnienie na koniec 2013 roku w Euroregionie „Tatry” wyniosło 13 etatów.
2. Sprawozdanie za rok obrotowy 2013 trwający od 01 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013.
3. Stowarzyszenie w okresie, co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym tj. po dniu 31

grudnia 2013., nie stwierdziło na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

II.

1. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są metodą liniową z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych określonych przez ustawę.

2. Rachunkowość prowadzona jest na zasadach dla organizacji pozarządowych .

3. Jednostka nie dokonała zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego, wykazuje zysk netto w wysokości zysku brutto.

4. przychód 2012 r. **1 239 570,25 zł**, przychód 2013 r. **1 241 491,76 zł**

koszty 2012 r. **1 157 450,29 zł**, koszty 2013 r. **1 189 279,98 zł**

wynik finansowy 2012 r. **→ 82 119,96 zł**, wynik finansowy 2013 r. **52 211,78 zł**

5. Nie nastąpiły żadne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w bilansie oraz rachunku zysków i strat za rok 2013.

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie występują.

III.

1. Stan grup rodzajowych środków trwałych w roku 2013:

Budynki i budowle: 856 179,62 zł

Maszyny i urządzenia grupa IV -VIII: 202 738,70 zł

a) umorzenie środków trwałych w roku 2013

Budynki i budowle: 787 074,73 zł

Maszyny i urządzenia grupa IV-VIII: 188 414,12 zł

2. Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

3. Zobowiązania wobec budżetu nie wystąpiły w 2013 roku.
4. Kapitał podstawowy jednostki wynosi: 270 693,82 zł
5. W Euroregionie nie występują inne kapitały oprócz podstawowego.
6. W 2013 r. wystąpił zysk w wysokości 52 211,78 zł
7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności
 - nie występują, jednostka nie tworzyła rezerw celowych.
8. Zobowiązania jednostki wykazane w bilansie mieszczą się w okresie spłaty do 1 roku, i są zobowiązaniami krótkoterminowymi:
 - zobowiązanie wobec Miasta i Gminy Nowy Targ pożyczka w kwocie: 50 000,00 zł
 - środki pieniężne w drodze w kwocie: 1 000,00 zł
9. Rozliczenia międzyokresowe to kwota z rozliczenia dotacji przyznanej na inwestycje w 2005 r., pomniejszona o odpisy amortyzacyjne za 2013 r. od środków trwałych zakupionych za środki finansowe 2005 r. oraz w latach kolejnych, w okresie sprawozdawczym wystąpiły zdarzenia gospodarcze podlegające rozliczeniom międzyokresowym:
 - przychodów w kwocie 601 955,26 zł – należność z tytułu zarządzania projektem parasolowym przez Euroregion Tatry,
 - kosztów podlega zaliczka jaką Euroregion uzyskał od Instytucji Zarządzającej zgodnie z zapisami umowy na realizację projektu parasolowego w kwocie 473 880,40 zł.
10. Nie występują wykazy grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
11. Jednostka nie posiada żadnych zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń /także wekslowych/.

IV

1. Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
2. Jednostka prowadzi tylko jedną działalność jest to działalność dotycząca wszechstronnej polsko - słowackiej współpracy w zakresie: ochrony środowiska, kultury i sztuki, turystyki rekreacji i sportu, oświaty i nauki, infrastruktury itp.

3. Jednostka jest zwolniona od podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art.17 ust.1 pkt. 4

4. Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym.

5. Jednostka nie prowadzi inwestycji rozpoczętych.

6. Jednostka nie poniosła strat nadzwyczajnych i nie osiągnęła zysków nadzwyczajnych.

7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

V.

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania sprawozdania z przepływu Środków pieniężnych.

VI.

1.Jednostka w roku 2013 nie partycypowała we wspólnych przedsięwzięciach, które podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności.

VII.

1. Instytucja nie posiada udziału w spółkach

2. Instytucja nie jest powiązana kapitałowo z żadną spółką.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości:

a) *Środki trwałe*- według cen nabycia (kosztów wytworzenia).

Amortyzacja dla środków trwałych nowych dokonywana jest metodą liniową.

b) *Należności krótkoterminowe i roszczenia.*

Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są według kwot wymagających zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny.

c) *Zapasy*

Zapasy są wykazywane według rzeczywistych cen ich zakupu.

d) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.

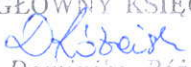
Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

e) Inwestycje krótkoterminowe.

Inwestycje krótkoterminowe wykazywane są według cen nabycia.

f) Kapitały (fundusze) własne.

Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazywane są według wartości nominalnej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dominika Różańska

PRZEWODNICZĄCY RADY
ZWIĄZKU EUROREGION „TATRY”

Bogusław Waksmundzki

ZWIĄZEK EUROREGION „T. TRY”
BIURO RADY W NOWYM TARGU
ul. Sobieskiego 2
34-400 NOWY TARG
tel./fax (0-18) 266-99-81

Wykonanie planu budżetu na 2013 rok

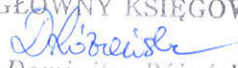
Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2013 rok	Wykonanie na 31.12.2013
I	Stan środków na początek roku, w tym:	Na początku 2013 roku	Na początku 2013 roku
		199 000,72	199 000,72
1	Środki pieniężne	150 329,41	150 329,41
2	Należności	567 821,09	567 821,09
3	Materiały	3 016,78	3 016,78
4	Zobowiązania	522 166,56	522 166,56
II	Przychody ogółem	1 403 224,00	957 078,36
I	Z tytułu działalności statutowej:	556 884,00	517 893,69
1	Składki członkowskie	427 454,00	427 453,58
2	Pozostałe przychody	25 000,00	25 430,00
3	Przychody finansowe	500,00	3 956,27
4	Amortyzacja	103 930,00	61 053,84
II	Z tytułu realizacji projektów:	846 340,00	439 184,67
1	Projekt parasolowy EWT PL-SK 2007-2013	650 000,00	252 653,84
2	Projekt sieciowy EUWT	76 340,00	76 352,25
3	Mikroprojekt IET Partnerstwo	85 000,00	82 381,96
4	Mikroprojekt IET Gospodarczy	20 000,00	16 369,71
5	Mikroprojekt IET EUWT	15 000,00	11 426,91
III	Wydatki ogółem:	1 452 886,00	1 480 461,28
I	Z tytułu działalności statutowej w tym:	472 126,00	509 050,60
1	Wynagrodzenia osobowe	165 000,00	165 530,27
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	23 415,00	23 415,20
3	Zakładowy fundusz nagród	6 500,00	6 405,00
4	Składki na ubezpieczenie społeczne	33 000,00	32 797,94
5	Składki na Fundusz Pracy	5 000,00	4 996,31
6	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00	36 410,00
7	Zakup materiałów, wyposażenia	9 000,00	8 689,25
8	Zakup usług obcych pozostałych	63 000,00	63 685,27
9	Zakup energii, wody, ogrzewanie	8 500,00	8 608,72
10	Podróże służbowe krajowe i zagraniczne	6 000,00	5 657,41
11	Inne opłaty i składki	6 500,00	6 543,43
12	Podatek od nieruchomości	1 281,00	1 280,74
13	Inwestycje	0,00	0,00
14	Koszty finansowe	5 000,00	8 167,07
15	Amortyzacja	103 930,00	136 863,99
II	Z tytułu realizacji projektów:	980 760,00	971 410,68
1	Koszty projektu parasolowego EWT PL-SK 2007-2013 w tym:	651 760,00	651 646,84
a	Wynagrodzenia osobowe	560 000,00	561 112,33
b	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	16 610,50
c	Podróże krajowe i zagraniczne	5 500,00	5 499,42
d	Wypożyczenie	260,00	260,00
e	Spotkania i promocja	8 000,00	7 214,65
f	Koszty ogólne	60 000,00	59 209,86

	g Inwestycje	0,00	0,00
	h Inne	2 000,00	1 740,08
	2 Mikroprojekt ET Partnerstwo	145 000,00	142 436,96
	3 Mikroprojekt sieciowy EUWT	44 000,00	43 325,60
	4 Mikroprojekt ET Gospodarczy	90 000,00	84 372,57
	5 Mikroprojekt ET Strategia EUWT	50 000,00	49 628,71
IV	Stan środków obrotowych:	149 338,72	-324 382,20
		186 790,00	364 292,27
	1 Środki pieniężne	15 000,00	34 699,95
	2 Należności:	759 500,00	852 741,94
	a Parasol	550 000,00	644 047,66
	b Projekty	208 500,00	208 171,70
	Mikroprojekt ET Partnerstwo	80 000,00	80 328,65
	Mikroprojekt sieciowy EUWT	27 500,00	27 457,92
	Mikroprojekt ET Gospodarczy	65 000,00	64 131,42
	Mikroprojekt ET Strategia EUWT	36 000,00	36 253,71
	c Statutowe	1 000,00	522,58
	3 Materiały	2 500,00	3 016,78
	4 Zobowiązania	590 210,00	526 166,40

Nowy Targ dnia: 19.02.2014 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Dominika Rólańska

PRZEWODNICZĄCY RADY
 ZWIĄZKU EUROREGION „TATRY”

 Bogusław Waksmundzki

ZWIĄZEK EUROREGION „TATRY”
 BIURO RADY W NOWYM TARGU
 ul. Sobieskiego 2
 34-400 NOWY TARG
 tel./fax (0-18) 266-99-81

Część opisowa wykonania planu budżetu na 2013 rok

I. Stan środków na koniec 2012 w tym:

- środki finansowe w tym:	150 329,41
kasa	1 040,02
bank	149 289,39
- materiały:	3 016,78
- tytułem należności:	567 821,09
- Projekt parasolowy EWT PL-SK 2007-2013 – zarządzanie	462 176,89
Projekt sieciowy EUWT	80 744,41
- Mikroprojekt „Partnerska współpraca transgraniczna ET...”	23 285,90
- Mikroprojekt „Transgraniczne centrum informacji gospodarczej...”	1 091,31
- statutowe	522,58
- tytułem zobowiązań:	522 166,56
- zobowiązanie długoterminowe wobec MRR z tytułu wypłaconej zaliczki na zarządzanie projektem parasolowym do uregulowania na koniec realizacji projektu	473 880,40
- debet w rachunku bieżącym	48 053,13
- rozrachunki z budżetem	158,00
- rozrachunki z kontrahentami:	75,03

II. Przychody ogółem:

957 078,36

1. Przychody z działalności statutowej

517 893,69

- składki członkowskie	427 453,58
- pozostałe przychody	25 430,00
- przychody finansowe	3 956,27
amortyzacja	61 053,84

2. Z tytułu realizacji projektów:

439 184,67

- Projekt parasolowy EWT PL-SK 2007-2013 – zarządzanie	252 653,84
- Mikroprojekt „Partnerska współpraca transgraniczna ET...”	82 381,96
- Mikroprojekt „Transgraniczne centrum informacji gospodarczej”	16 369,71
- Projekt sieciowy EUWT	76 352,25
- Mikroprojekt Strategia EUWT	11 426,91
- Mikroprojekt Publikacja	0,00

III. Wydatki ogółem:

1 480 461,28

1. z tytułu działalności statutowej:

509 050,50

- wynagrodzenia osobowe 2,5 etatu	165 530,27
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 415,20
- zakładowy fundusz nagród	6 405,00
- składki ubezpieczenie społeczne	32 797,94
- składki na Fundusz Pracy	4 996,31
- wynagrodzenia bezosobowe	36 410,00
- zakup materiałów i wyposażenia	8 689,25

- zakup usług obcych pozostałych w tym: koszty obsługi posiedzeń Rady oraz Kongresów, koszty rozmów telefonicznych, usług informatycznych, naprawy komputerów, kserokopiarki, monitoringu systemu alarmowego, nadzoru kotłowni, wywozu nieczystości i innych,	63 685,27
- zakup energii, wody i ogrzewania	8 608,72
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne	5 657,41
- podatek od nieruchomości	1 280,74
- inne opłaty i składki :	6 543,43
provizje, opłaty związane z prowadzeniem kont i inne	
- koszty amortyzacji	136 863,99
- koszty finansowe w tym:	8 167,07
odsetki bankowe, prowizje od kredytu, różnice kursowe, pozostałe koszty operacyjne, itp.	

2. Z tytułu realizacji projektów: 971 410,68

a) Projekt parasolowy - całkowite wydatki w 2013 r. zgodnie z zatwierdzonym projektem w tym:	651 646,84
- wynagrodzenia pracowników:	561 112,33
1 etat Kierownika działu realizacji mikroprojektów, 2/5 etatu Dyrektora Biura oraz 2/3 etatu Głównego Księgowego oraz 6 etatów	
- wynagrodzenia bezosobowe	16 610,50
- podróże krajowe i zagraniczne	5 499,42
- wyposażenie:	260,00
zakup telefonu	
- Spotkania i promocja	7 214,65
szkolenia mikrobeneficjentów: materiały, wyżywienie, ogłoszenie w prasie o naborze projektów, materiały promocyjne	
- Koszty ogólne:	59 209,86
materiały biurowe, telefony, usługi pocztowe, 65% kosztów pośrednich ponoszonych przez ZET	
- Inne:	1 740,08
koszty prowadzenia rachunków bankowych do obsługi projektu parasolowego	
b) Mikroprojekty ET	319 763,84
planowane wydatki na 2013 t. w tym:	
wynagrodzenia pracowników, wynagrodzenia ekspertów, koszty podróży krajowych i zagranicznych, zakup wyposażenia, publikacje, wystawy oraz koszty ogólne: materiały biurowe, telefony, usługi pocztowe i inne.	
- Mikroprojekt „Partnerska współpraca transgraniczna ET...”	142 436,96
- Mikroprojekt „Transgraniczne centrum informacji gospodarczej”	84 372,57
- Projekt sieciowy EUWT	43 325,60
- Mikroprojekt Strategia EUWT	49 628,71
- Mikroprojekt Publikacja	0,00

IV . Stan środków na koniec 2013 w tym:

- środki finansowe w tym:	364 292,27
kasa	1 311,62
bank	33 388,33

- materiały:	3 016,78
- tytułem należności:	852 741,94
- Projekt parasolowy EWT PL-SK 2007-2013 – zarządzanie	644 047,66
Projekty ET	208 171,70
- Mikroprojekt „Partnerska współpraca transgraniczna ET...”	80 328,65
- Mikroprojekt „Transgraniczne centrum informacji gospodarczej”	64 131,42
- Projekt sieciowy EUWT	27 457,92
- Mikroprojekt Strategia EUWT	36 253,71
- Mikroprojekt Publikacja	0,00
- statutowe	522,58
- tytułem zobowiązań:	526 166,40
- zobowiązanie długoterminowe wobec MRR z tytułu wypłaconych zaliczek na zarządzanie projektem parasolowym do uregulowania na koniec 2014	473 880,40
- pożyczka w Urzędzie Miasta Nowy Targ na realizację mikroprojektu „Partnerska współpraca transgraniczna ET...”	50 000,00
- refundacja rezerwy celowej dla UM Nowy Targ do mikroprojektu <i>Partnerska współpraca transgraniczna ET</i>	2 286,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dominika Różańska

ZWIĄZEK EUROREGION „TATRY”
 BIURO RADY W NOWYM TARGU
 ul. Sobieskiego 2
 34-400 NOWY TARG
 tel./fax (0-18) 266-99-81