



ZWIĄZEK
POWIATÓW
POLSKICH

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
ZWIĄZKU POWIATÓW POLSKICH**

wraz ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym
na podstawie ustawy o rachunkowości

ZA ROK 2017

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
ZWIĄZKU POWIATÓW POLSKICH**

wraz ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym
na podstawie ustawy o rachunkowości

ZA ROK 2017

Data sporządzenia: 20.02.2018 rok



Spis treści

• WPROWADZENIE.....	7
• ANALIZA PORÓWNAWCZA	8
• WYKONANIE BUDŻETU ZA ROK 2017	10
• RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	16
• BILANS.....	17
• INFORMACJA DODATKOWA.....	18
• PODPISY	24



WPROWADZENIE

Budżet Związku Powiatów Polskich na rok 2017 przyjęty został przez XXII Zgromadzenie Ogólne Związku w dniu 11 maja 2017 roku – uchwałą nr XXII/3/17. Przychody i koszty budżetowe ustalono na kwotę 4,9 mln zł.

W trakcie 2017 roku, Zarząd Związku zgodnie z posiadanymi kompetencjami określonymi w § 2 uchwały budżetowej, dwukrotnie dokonał zmiany uchwały budżetowej – uchwałą nr 101/17 z dnia 8 grudnia 2017 roku oraz uchwałą nr 103/17 z dnia 29 grudnia 2017 roku.

Dokonane na podstawie pierwszej z wyżej wymienionych uchwał Zarządu zmiany budżetu, obejmowały przede wszystkim zmianę planu przychodów i kosztów z tytułu realizowanych projektów – obniżenie przychodów i kosztów projektów odpowiednio o kwotę 284 tys. zł i 230 tys. zł, w związku z oszczędnościami powstałymi w wyniku przeprowadzonych postępowań w sprawie udzielenia zamówień towarów i usług, a także zmianami w harmonogramach realizacji projektów. Zmiany dokonane w dniu 29 grudnia 2017 miały na celu dostosowanie planu do kwot przewidywanego wykonania za rok 2017 – zmiana planu przychodów i kosztów ogółem o kwotę 5 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku budżet zrealizowano:

- ✓ po stronie przychodów w kwocie 4.606.274,54 zł, co stanowi 100 proc. planu,
- ✓ po stronie kosztów w kwocie 4.601.149,29 zł, co stanowi 100 proc. planu,
- ✓ wynik finansowy za rok obrotowy wyniósł 5.125,25 zł.

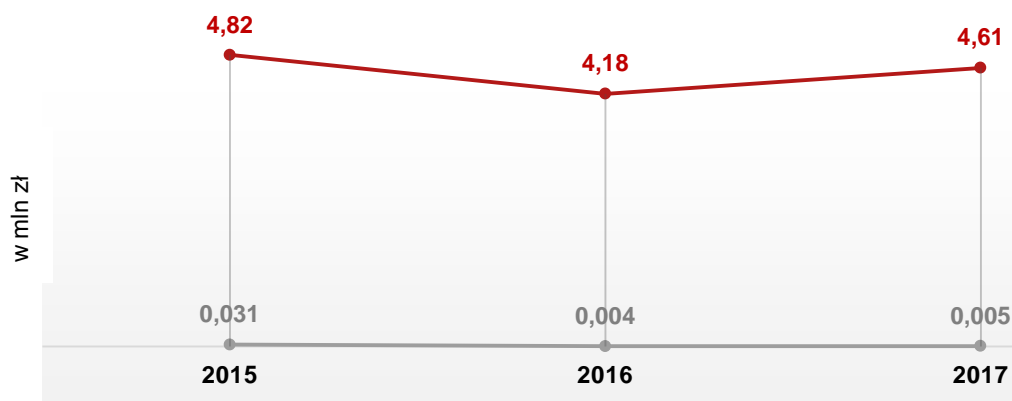
Dodatni wynik finansowy za rok 2017, podobnie jak w ostatnich latach, powiększa wartość funduszy własnych Związku. Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych uzyskany dochód jest wolny od podatku, jeżeli jest przeznaczony i bez względu na termin wydatkowany na cele statutowe.

Szczegółową informację o wykonaniu w poszczególnych pozycjach budżetowych w ramach struktury przychodów i kosztów zawiera dalsza część sprawozdania.



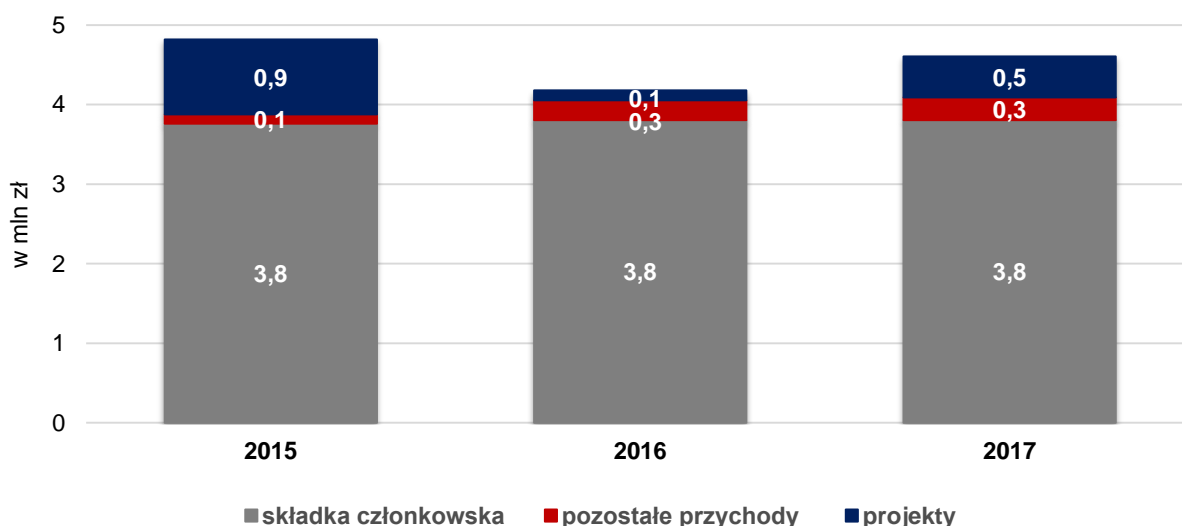
ANALIZA PORÓWNAWCZA

Przychody i wynik finansowy w latach 2015-2017



W 2017 roku wartość przychodów była wyższa niż w roku poprzedzającym. Różnice w wysokości przychodów budżetowych w ostatnich trzech latach wynikały z zakresu prowadzonej działalności projektowej. Wynik finansowy za rok 2017 jest dodatni i wynosi 5.125,25 zł.

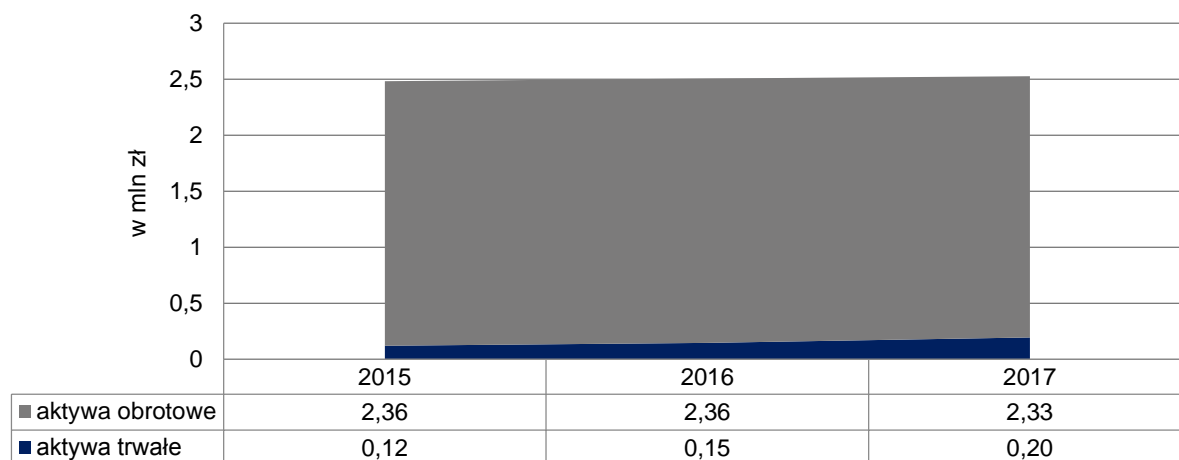
Struktura przychodów w latach 2015-2017



Struktura przychodów wskazuje, że działalność Związku Powiatów Polskich w 2017 roku – podobnie jak w latach poprzednich – finansowana była przede wszystkim z przychodów z tytułu składki członkowskiej. Przychody z tytułu składki wyniosły 3,8 mln zł, co stanowi 83 proc. przychodów ogółem. Pozostałe przychody określone statutem wyniosły 285 tys. zł (6 proc. przychodów ogółem), a przychody z tytułu realizowanych projektów 517 tys. zł (11 proc. przychodów ogółem).

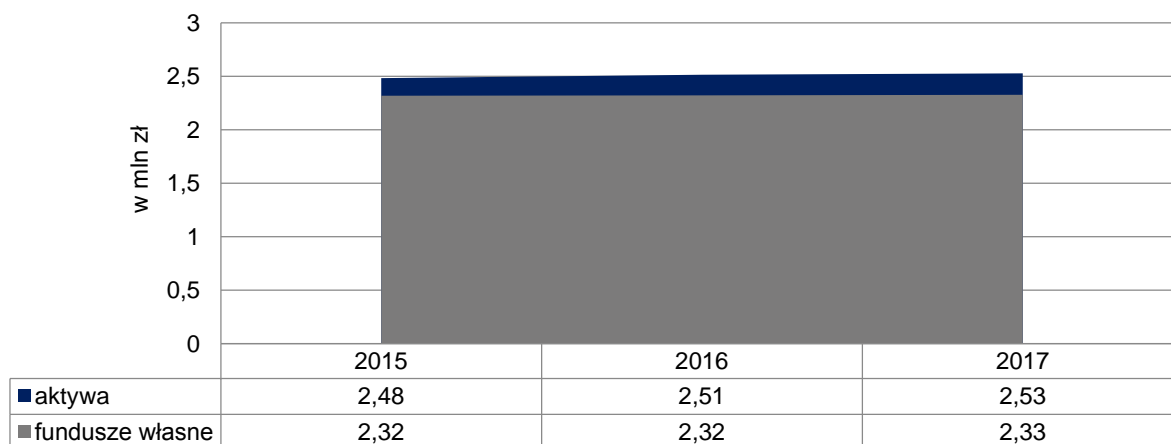


Struktura aktywów



Na dzień bilansowy aktywa wynoszą 2,53 mln zł, z czego kwota 2,33 mln zł to aktywa obrotowe (środki pieniężne 0,45 mln zł, depozyty bankowe 1,80 mln zł, należności 0,01 mln zł oraz rozliczenia międzyokresowe 0,07 mln zł). Wartość aktywów trwałych wynosi 0,20 mln zł, co stanowi 7,75 proc. aktywów ogółem. Cechą charakterystyczną struktury aktywów jest wysoki poziom majątku obrotowego i niski poziom majątku trwałego.

Udział funduszy własnych w finansowaniu aktywów



Podstawowym źródłem finansowania aktywów są fundusze własne, których wartość na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosi 2,33 mln zł, co stanowi 92 proc. udziału w aktywach ogółem. Fundusze własne Związku stanowią skumulowane dodatnie wyniki finansowe z lat poprzednich.



WYKONANIE BUDŻETU ZA ROK 2017

BUDŻET ZWIĄZKU POWIATÓW POLSKICH NA ROK 2017

Lp.	PRZYCHODY	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	proc.
1.	Składka członkowska	3.804.000,00	3.804.025,47	100
2.	Pozostałe przychody	285.000,00	285.332,15	100
3.	Projekty	516.000,00	516.916,92	100
Razem poz. 1-3		4.605.000,00	4.606.274,54	100
Lp.	KOSZTY	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	proc.
1.	Konferencje i szkolenia	110.500,00	110.578,54	100
2.	Koszty posiedzeń organów statutowych	260.000,00	259.425,11	100
3.	Składka CEMR, CEPLI	110.000,00	109.630,53	100
4.	Zużycie materiałów i przedmiotów	90.000,00	89.967,42	100
5.	Usługi obce	630.000,00	628.387,83	100
6.	Płace	2.220.000,00	2.219.770,73	100
7.	Pochodne od płac	465.000,00	464.183,69	100
8.	Delegacje i przejazdy	80.000,00	80.158,37	100
9.	Pozostałe koszty	82.500,00	80.954,49	98
10.	Amortyzacja	43.500,00	43.408,62	100
11.	Projekty	513.500,00	514.683,96	100
Razem poz. 1-11		4.605.000,00	4.601.149,29	100
12.	Wynik finansowy (nadwyżka przychodów nad kosztami)	0	5.125,25	
Razem poz. 1-12		4.605.000,00	4.606.274,54	100



PRZYCHODY ZWIĄZKU POWIATÓW POLSKICH

1. Składka członkowska

Lp.	Rodzaj przychodu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	proc.
1.	Składka członkowska	3.804.000,00	3.804.025,47	100
Razem		3.804.000,00	3.804.025,47	100

2. Pozostałe przychody

Lp.	Rodzaj przychodu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	proc.
1.	Przychody z tytułu promocji oraz umowy barterowej dotyczącej strony internetowej	58.000,00	58.080,49	100
2.	Przychody z tytułu udziału przedstawicieli powiatów/miast w Zgromadzeniu Ogólnym	170.000,00	169.670,00	100
3.	Inne (prognozowane dodatkowe przychody Związku m.in. refundacje, dofinansowania, przychody finansowe i pozostałe przychody operacyjne)	57.000,00	57.581,66	101
Razem		285.000,00	285.332,15	100

3. Projekty

Lp.	Rodzaj przychodu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	proc.
1.	Realizacja projektu „Gminypolskie.pl”	19.000,00	18.675,86	98
2.	Projekt „System monitorowania usług publicznych – koncepcja SMUP”	168.000,00	168.204,42	100
3.	Projekt „Lokalne Ośrodki Wiedzy i Edukacji na rzecz aktywizacji edukacyjnej osób dorosłych”	118.000,00	119.493,68	101
4.	Projekt „Rozwój partnerstwa publiczno–prywatnego w Polsce”	211.000,00	210.542,96	100
Razem		516.000,00	516.916,92	100



KOSZTY DZIAŁALNOŚCI ZWIĄZKU POWIATÓW POLSKICH

1. Konferencje, fora i szkolenia

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	proc.
1.	Konferencje i szkolenia	110.500,00	110.578,54	100
Razem		110.500,00	110.578,54	100

2. Koszty posiedzeń organów statutowych

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	proc.
1.	Zgromadzenie Ogólne	216.500,00	216.380,37	100
2.	Posiedzenia Zarządu, Komisji Rewizyjnej	43.500,00	43.044,74	99
Razem		260.000,00	259.425,11	100

3. Składka CEMR i CEPLI

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	proc.
1.	Składka członkowska	110.000,00	109.630,53	100
Razem		110.000,00	109.630,53	100

4. Zużycie materiałów i przedmiotów

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	proc.
1.	Zakupy wyposażenia	33.600,00	33.710,76	100
2.	Zużycie materiałów	56.400,00	56.256,66	100
Razem		90.000,00	89.967,42	100



5. Usługi obce

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	proc.
1.	Wynajem powierzchni lokalowej	295.000,00	295.173,61	100
2.	Rozmowy telefoniczne, internet	32.200,00	32.348,42	100
3.	Obsługa księgową	63.000,00	62.812,00	100
4.	Obsługa współpracy międzynarodowej, obsługa Europejskiej Konfederacji Władz Lokalnych II Szczebla (CEPLI)	57.600,00	57.600,00	100
5.	Obsługa rankingu projektów ekoenergetycznych w ramach ogólnopolskiego rankingu gmin i powiatów	24.000,00	24.000,00	100
6.	Usługi eksperckie	25.000,00	25.230,00	101
7.	Obsługa stron internetowych oraz powiatowej sieci internetowej powiatypolskie.pl (Usługi obejmują: utrzymanie domen, utrzymanie stron, obsługę sieci składającej się z 380 skrzynek pocztowych oraz comiesięczne skanowanie antywirusowe).	54.000,00	53.798,54	100
8.	Energia elektryczna, energia gazowa, dezynsekcja, wywóz śmieci	21.000,00	21.899,08	104
9.	Pozostałe: usługi serwisowe, przeglądy, konserwacje, naprawy sprzętu, usługi kurierskie, usługi informatyczne, dostęp do elektronicznych wydań gazet i czasopism, dostęp do programu LEX	58.200,00	55.526,18	95
Razem		630.000,00	628.387,83	100

6 i 7. Płace i pochodne od płac

Lp.	Rodzaj kosztu		Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	proc.
1.	Płace	Wynagrodzenia etatowych pracowników	2.210.000,00	2.209.770,73	100
		Wynagrodzenia bezosobowe	10.000,00	10.000,00	100
	Razem		2.220.000,00	2.219.770,73	100



2.	Pochodne od płac	Składki ZUS płacone przez pracodawcę	369.200,00	369.175,94	100
		Świadczenia na rzecz pracowników	95.800,00	95.007,75	99
		Razem	465.000,00	464.183,69	100

8. Delegacje i przejazdy

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	proc.
1.	Delegacje krajowe	76.600,00	76.808,53	100
2.	Delegacje zagraniczne	3.400,00	3.349,84	99
	Razem	80.000,00	80.158,37	100

9. Pozostałe koszty

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	proc.
1.	Podatki i opłaty	100,00	32,00	32
2.	Prowizje bankowe	5.000,00	4.864,50	97
3.	Inne (w tym: ufundowanie nagród Prezesa Zarządu z tytułu Internetowego Rankingu Gmin i Powiatów, dofinansowanie przedsięwzięć objętych honorowym patronatem Prezesa Zarządu, promocja i reklama, koszty finansowe, pozostałe koszty operacyjne)	77.400,00	76.057,99	98
	Razem	82.500,00	80.954,49	98

10. Amortyzacja

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	proc.
1.	Amortyzacja	43.500,00	43.408,62	100
	Razem	43.500,00	43.408,62	100



11. Projekty

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan na rok 2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	proc.
1.	Projekt „Gminypolskie.pl”	27.000,00	27.186,20	101
2.	Projekt „System monitorowania usług publicznych – koncepcja SMUP”	180.500,00	180.132,65	100
3.	Projekt „Lokalne Ośrodki Wiedzy i Edukacji na rzecz aktywizacji edukacyjnej osób dorosłych”	112.000,00	113.133,37	101
4.	Projekt „Rozwój partnerstwa publiczno – prywatnego w Polsce”	194.000,00	194.231,74	100
Razem		513.500,00	514.683,96	100

Data sporządzenia: 20.02.2018 r.

Sporządził:
Agnieszka Marszałek
Główny Księgowy ZPP

Zatwierdził:
Ludwik Węgrzyn
Prezes Zarządu ZPP



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
		2016	2017
A	Przychody z działalności operacyjnej (statutowej)	4.142.424,24	4.550.878,35
I	Przychody z tytułu składki członkowskiej	3.804.238,37	3.804.025,47
II	Pozostałe przychody	215.336,08	229.935,96
III	Projekty	122.849,79	516.916,92
B	Koszty działalności operacyjnej (statutowej)	4.169.321,63	4.601.140,33
1	Amortyzacja	48.713,13	43.408,62
2	Zużycie materiałów	77.097,41	89.967,42
3	Usługi obce	679.279,91	628.387,83
4	podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	38,00	32,00
5	Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	2.194.988,97	2.219.770,73
6	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	431.743,31	464.183,69
7	Pozostałe koszty rodzajowe	609.529,77	640.706,08
8	Koszty realizacji projektów	127.931,13	514.683,96
C	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (statutowej)	-26.897,39	-50.261,98
D	Pozostałe przychody operacyjne	12.582,41	26.800,66
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12.195,12	24.390,24
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	387,29	2.410,42
E	Pozostałe koszty operacyjne	4.900,16	8,96
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości niematerialnych i prawnych		
III	Inne koszty operacyjne	4.900,16	8,96
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-19.215,14	-23.470,28
G	Przychody finansowe	22.771,35	28.595,53
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: od jednostek powiązanych	22.771,35	28.595,53
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	32,63	0,00
I	Odsetki, w tym: dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	32,63	
I	Zysk (strata) na całokształcie działalności (F+G-H)	3.523,58	5.125,25
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	3.523,58	5.125,25
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	3.523,58	5.125,25



BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	koniec roku
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	147.231,59	195.831,46
I.	Wartości niematerialne i prawne	12.177,00	9.963,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	93.009,89	143.823,76
III.	Należności długoterminowe	42.044,70	42.044,70
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	2.367.525,26	2.331.722,07
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II.	Należności krótkoterminowe	167.295,07	11.046,80
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2.079.740,95	2.249.697,20
1	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1.700.000,00	1.800.000,00
2	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	379.740,95	449.697,20
IV.	Krótkookresowe rozliczenia międzyokresowe	120.489,24	70.978,07
Suma aktywów		2.514.756,85	2.527.553,53
PASYWA			
A.	Fundusze własne	2.321.981,28	2.327.106,53
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2.318.457,70	2.321.981,28
VIII.	Zysk (strata) netto	3.523,58	5.125,25
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	192.775,57	200.447,00
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	192.775,57	169.657,00
1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76.061,89	21.388,59
3.	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	116.713,68	148.268,41
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		30.790,00
Suma pasywów		2.514.756,85	2.527.553,53

Data sporządzenia: 20.02.2018 r.



INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2017

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji

Stowarzyszenie Związek Powiatów Polskich, Pl. Defilad 1, 00-901, Warszawa.

2. Wskazanie właściwego sądu prowadzonego rejestru lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON

Stowarzyszenie Związek Powiatów Polskich jest zarejestrowane w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w XII Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego, w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr KRS: 0000094303. Nr identyfikacyjny Regon 016027021.

3. Określenie celów statutowych Stowarzyszenia

Związek Powiatów Polskich (zwany dalej Związkiem) jest stowarzyszeniem powiatów, którego celem jest wspieranie idei samorządu terytorialnego, integrowanie i obrona wspólnych interesów powiatów, kształtowanie wspólnej polityki, wspieranie inicjatyw na rzecz rozwoju i promocji powiatów, wymiana doświadczeń oraz upowszechnianie modelowych rozwiązań w zakresie rozwoju i zarządzania w powiatach.

Celem statutowym Związku Powiatów Polskich jest również prowadzenie oraz wspieranie prowadzonej przez swych członków działalności naukowej, naukowo-technicznej, oświatowej, kulturalnej, w zakresie kultury fizycznej i sportu, ochrony środowiska, a także wspieranie inicjatyw społecznych na rzecz ochrony zdrowia i pomocy społecznej oraz rehabilitacji zawodowej i społecznej inwalidów.

4. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje rok obrotowy trwający od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.

5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z przyjętymi zasadami – polityką rachunkowości, w sposób zgodny z postanowieniami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.



- 2) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 3) w przypadku środków trwałych, na których wartość wpływ ma szybki postęp technologiczny, stawki amortyzacyjne podwyższane są stosownie do limitów określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 4) przedmioty o charakterze środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 500,01 zł - 3.500 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzone są jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
- 5) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 6) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności.
- 7) należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
- 8) zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- 9) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej.
- 10) fundusze własne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
- 11) po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczne zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

7. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

Aktywa

Majątek trwały wynosi 195.831,46 zł, w tym:

Wartości niematerialne i prawne 9.963,00 zł

Rzeczowy majątek trwały 143.823,76 zł

Należności długoterminowe (kaucje za wynajem) 42.044,70 zł

Majątek obrotowy wynosi 2.331.722,07 zł, w tym:

Należności krótkoterminowe 11.046,80 zł

Inwestycje krótkoterminowe: 2.249.697,20 zł; w tym:

Środki pieniężne : 449.697,20 zł

Krótkoterminowe aktywa finansowe (lokaty bankowe) 1.800.000,00 zł

Rozliczenia międzyokresowe 70.978,07 zł, w tym z tytułu projektu „System Monitorowania Usług Publicznych – koncepcja SMUP”: 32.254,42 zł, z tytułu projektu „Lokalne Ośrodki Wiedzy i Edukacji na rzecz aktywizacji edukacyjnej osób dorosłych”: 20.662,15 zł oraz z tytułu organizacji XXIII Zgromadzenia Ogólnego 18.061,50 zł.

Pasywa

Fundusze własne wynoszą 2.327.106,53 zł, w tym:

Zysk netto 5.125,25 zł

Zysk z lat ubiegłych 2.321.981,28 zł



Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 200.447,00 zł, w tym:

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy: 21.388,59 zł

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń: 148.268,41 zł

Rozliczenia międzyokresowe 30.790,00 zł, w tym z tytułu składki członkowskiej 30.000,00 zł oraz z tytułu XXIII Zgromadzenia Ogólnego 790,00 zł.

8. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

1) środki trwałe (brutto)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansu	Wartość początkowa na początek roku	Zwiększenia: nabycie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Razem	465.039,23	92.008,49	81.136,50	475.911,22
Urządzenia techniczne i maszyny	112.809,66	0,00	0,00	112.809,66
Środki transportu	155.345,00	87.708,50	81.136,50	161.917,00
Inne środki trwałe	196.884,57	4.299,99	0,00	201.184,56

2) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansu	Wartość początkowa na początek roku	Zwiększenia: umorzenie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Razem	372.029,34	41.194,62	81.136,50	332.087,46
Urządzenia techniczne i maszyny	97.136,92	9.273,98	0,00	106.410,90
Środki transportu	91.030,98	27.997,99	81.136,50	37.892,47
Inne środki trwałe	183.861,44	3.922,65	0,00	187.784,09

3) wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg pozycji bilansu	Wartość początkowa na początek roku	Zwiększenia: nabycie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Razem	22.140,00	0,00	0,00	22.140,00
Inne wartości niematerialne i prawne	22.140,00	0,00	0,00	22.140,00



4) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansu	Wartość początkowa na początek roku	Zwiększenia: umorzenie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Razem	9.963,00	2.214,00	0,00	12.177,00
Inne wartości niematerialne i prawne	9.963,00	2.214,00	0,00	12.177,00

9. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów

Lp.	PRZYCHODY	Kwota
1.	Przychody z tytułu składki członkowskiej	3.804.025,47
Razem składka członkowska		3.804.025,47
2.	Projekt „Gminypolskie.pl”	18.675,86
3.	Projekt „System monitorowania usług publicznych – koncepcja SMUP”	168.204,42
4.	Projekt „Lokalne Ośrodki Wiedzy i Edukacji na rzecz aktywizacji edukacyjnej osób dorosłych”	119.493,68
5.	Projekt „Rozwój partnerstwa publiczno-prywatnego w Polsce”	210.542,96
Razem projekty		516.916,92
6.	Przychody z tytułu promocji oraz umowy barterowej dotyczącej strony internetowej	58.080,49
7.	Przychody z tytułu udziału przedstawicieli powiatów/miast w Zgromadzeniu Ogólnym	169.670,00
8.	Inne przychody	2.185,47
Razem pozostałe przychody		229.935,96
Razem przychody z działalności operacyjnej (statutowej)		4.550.878,35
9.	Przychody (zysk) ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	24.390,24
10.	Inne przychody operacyjne	2.410,42
Razem pozostałe przychody operacyjne		26.800,66
11.	Przychody finansowe	28.595,53
Razem przychody		4.606.274,54



10. Informacje o strukturze kosztów

Lp.	KOSZTY	Kwota
1.	Amortyzacja	43.408,62
2.	Zużycie materiałów	89.967,42
3.	Usługi obce	628.387,83
4.	Podatki i opłaty	32,00
5.	Płace	2.219.770,73
6.	Pochodne od płac i inne świadczenia	464.183,69
7.	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	640.706,08
	Konferencje i szkolenia	110.578,54
	Koszty posiedzeń organów statutowych	259.425,11
	Składka CEMR, CEPLI	109.630,53
	Delegacje i przejazdy	80.158,37
	Pozostałe koszty	80.913,53
8.	Projekty	514.683,96
	Projekt „Gminypolskie.pl”	27.186,20
	Projekt „System monitorowania usług publicznych – koncepcja SMUP”	180.132,65
	Projekt „Lokalne Ośrodki Wiedzy i Edukacji na rzecz aktywizacji edukacyjnej osób dorosłych”	113.133,37
	Projekt „Rozwój partnerstwa publiczno – prywatnego w Polsce”	194.231,74
Razem koszty działalności operacyjnej (statutowej)		4.601.140,33
9.	Pozostałe koszty operacyjne	8,96
10.	Koszty finansowe	-
11.	Razem koszty	4.601.149,29

Zysk netto za rok obrotowy wyniósł 5.125,25 zł i przeznaczony jest na działalność statutową.



11. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Przeciętne zatrudnienie w Biurze Związku Powiatów Polskich wyniosło 23,3 etatu.

12. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wartość funduszu statutowego wyniosła 0,00 zł. Wartość funduszy własnych 2.327.106,53 zł.

13. Dane dotyczące udzielonych gwarancji i poręczeń

Nie udzielono.

14. Dane dotyczące zaliczek i kredytów udzielonych członkom organu zarządzającego i nadzorującego

Nie udzielono.

Data sporządzenia: 20.02.2018 r.



PODPISY

PODPISY

Podpisy na oryginale.



ZWIĄZEK POWIATÓW POLSKICH

Siedziba:

Pałac Kultury i Nauki, 27 piętro, 00-901 Warszawa,
Plac Defilad 1, skr. poczt. 7, tel. 22 656 63 34, fax 22 656 63 34

Adres do korespondencji:

33-300 Nowy Sącz, skr. poczt. 119,
tel. 18 477 86 00, fax 22 477 86 11

e-mail: biuro@zpp.pl

www.zpp.pl