

Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot

ul. Długi Targ 39/40
80-830 Gdańsk

NIP: 583-31-51-748 Regon: 221654880 KRS: 0000398498

**Sprawozdanie finansowe za okres
od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku**

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku
Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami kierownik jednostki jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strona
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.	3
Bilans na dzień 31 grudnia 2017 roku .	7
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.	8
Dodatkowe informacje i objaśnienia.	9

Sprawozdanie z działalności jednostki stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Zarząd

Paweł Adamowicz

Hanna Brejwo

Jacek Michalski

Jacek Karnowski

Mirosław Jan Czaplą

Mirosław Pobłocki

Jarosław Białk

Gabriela Lisius

Bogdan Łąpa

Wojciech Szczurek

Krzysztof Hildebrandt

Teresa Ossowska Szara

Spółka Doradców Podatkowych HAGAW

Gawrychowska i Wspólnicy Sp. k.

Hanna Gawrychowska

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Gdańsk, dnia 31 marca 2018 roku

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku
Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot

WPROWADZENIE
do sprawozdania finansowego stowarzyszenia
Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 r..

1. Informacje o Jednostce

1.1. Nazwa stowarzyszenia

Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot
Poprzednia nazwa: Gdański Obszar Metropolitalny

1.2. Siedziba stowarzyszenia

80-830 Gdańsk, ul. Długi Targ 39/40

1.3. Rejestracja.

Stowarzyszenie Gdański Obszar Metropolitalny zostało powołane w Gdańsku Uchwałą Zebrania Założycielskiego z dnia 15 września 2011 r.

Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Postanowieniem GD.VII NS-REJ.KRS/015773/11/523 dokonał w dniu 18 października 2011 r. pod numerem 0000398498 wpisu Gdańskiego Obszaru Metropolitalnego do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej.

Dnia 13 kwietnia 2015 r. Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia uchwaliło nowy Statut Stowarzyszenia nadając Stowarzyszeniu zmienioną nazwę oraz dokonując zmian w zakresie celów działania - w dniu 14 maja 2015 r. Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku dokonał odpowiedniego wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym.

W dniu 16 maja 2012 r. Główny Urząd Statystyczny nadał Stowarzyszeniu numer identyfikacyjny REGON - 221654880;

Naczelnik Pierwszego Urzędu Skarbowego w Gdańsku decyzją z dnia 10 kwietnia 2012 r. nadał Stowarzyszeniu numer NIP 583-31-51-748

Rok obrotowy stowarzyszenia pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

1.4. Czas trwania Stowarzyszenia

Stowarzyszenie zostało zawiązane na czas nieograniczony.

1.5. Cel działania stowarzyszenia.

1. harmonijny, społeczno-gospodarczy rozwój gmin i powiatów obszaru metropolitalnego,
2. wspólne kształtowanie i integracja najważniejszych polityk mających wpływ na jakość życia mieszkańców obszaru metropolitalnego,
3. utrwalanie pozycji obszaru metropolitalnego w międzynarodowej sieci metropolii,
4. współpraca i wzajemne wspieranie się członków Stowarzyszenia we wszelkich działaniach na rzecz rozwoju,
5. wzmacnianie wpływu członków Stowarzyszenia na kształt i sposób realizacji zadań wspierających w obszarze metropolitalnym w ramach polityki spójności,
6. prowadzenie działalności: naukowej, oświatowej, kulturalnej, w zakresie kultury fizycznej i sportu, ochrony środowiska, ochrony zdrowia, opieki społecznej, rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych, przyczyniającej się do wzrostu jakości życia i rozwoju obszaru metropolitalnego.

1.6. Okres objęty sprawozdaniem.

Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r..

1.7. Porównywalność danych za rok obrotowy ze sprawozdaniem za rok ubiegły.

Dane za rok obrotowy zostały przedstawione w wartościach porównywalnych z danymi za rok ubiegły.

1.8. Założenie kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania.

1.9. Łączenie jednostek

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Stowarzyszenia z inną jednostką.

2. Przyjęte zasady rachunkowości, metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

2.1. Podstawa prawna.

Stowarzyszenie stosuje zasady rachunkowości, metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego określone w Ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 330 ze zmianami). Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia podjęło w dniu 22 czerwca 2015 r. Uchwałę nr 30/2015 w sprawie przyjęcia uproszczonych zasad sporządzania sprawozdań finansowych przewidzianych dla jednostek mikro – niniejsza Uchwała stanowi, że począwszy od roku obrotowego 2015 Stowarzyszenie będzie sporządzać sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych dla jednostek mikro, tj. z zastosowaniem przepisu art. 46 ust. 5 pkt 4, art. 47 ust. 4 pkt. 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust. 3 i art. 48b ust. 4 ustawy o rachunkowości. Stowarzyszenie na podstawie przepisów art. 48a i art. 48b ustawy o rachunkowości nie sporządza zestawienia zmian w funduszu własnym oraz nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

2.2. Metody wyceny.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o rachunkowości, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym, że:

2.2.1 Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Do amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki i okresy określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (j.t. Dz.U. z 2014 r., poz. 851 ze zmianami). Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej z uwzględnieniem współczynników korygujących.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 1.500,00 zł są uznawane za materiały i obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej powyżej 1.500,00 zł ale nie przekraczającej kwoty 3.500,00 zł są uznawane za wartości niematerialne i prawne lub środki trwałe i podlegają jednorazowemu odpisowi amortyzacyjnemu w miesiącu oddania do używania.

Powyższe nie dotyczy komputerów, zestawów komputerowych i oprogramowania komputerowego, które są uznawane za środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne bez względu na kwotę przy czym w przypadku gdy ich wartość nie przekracza kwoty

3.500,00 zł podlegają jednorazowemu odpisowi amortyzacyjnemu w miesiącu oddania do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

2.2.2 Środki trwałe w budowie.

Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy obejmują wartość nabycia lub koszt wytworzenia niegotowych obiektów, które po wybudowaniu, kompletacji, montażu, próbach itp. i po przyjęciu do użytkowania staną się środkami trwałymi a także koszty niezakończonego ulepszenia posiadanych środków trwałych.

2.2.3 Należności i zobowiązania.

Należności w walucie polskiej na dzień bilansowy wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania w walucie polskiej wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

2.2.4 Inwestycje krótkoterminowe.

W okresie sprawozdawczym na inwestycje krótkoterminowe składały się wyłącznie krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym – w sprawozdaniu finansowym pozycje te wykazano w kwotach rzeczywistych według ich wartości nominalnej.

2.2.5 Rozliczenia międzyokresowe.

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

2.2.6 Kapitały i fundusze.

Fundusz statutowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i uchwałach Walnego Zgromadzenia lub uprawnionych organów Stowarzyszenia. W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe.

2.2.7 Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Zgodnie z zasadami przyjętymi w Polityce rachunkowości Stowarzyszenia nie tworzy rezerw i nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

2.3. Rachunek zysków i strat.

Rachunek zysków i strat sporządzono zgodnie z Załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości.

2.4. Podatek dochodowy.

W roku obrotowym, którego dotyczy sprawozdania Stowarzyszenie osiągnęło przychód podatkowy w wysokości 5.365.903,27 zł oraz poniosło koszty uzyskania przychodów w wysokości 4.431.659,81 zł. Deklaracja CIT-8 za 2017 r. wykazuje dochód podatkowy w wysokości 934.243,46 zł,

3. Instrumenty finansowe.

W roku obrotowym 2017 nie wystąpiły pozycje aktywów zaliczanych do instrumentów finansowych.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku
Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot

BILANS

Wg wzoru dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości,
w tym m.in. dla nieprowadzących działalności gospodarczej stowarzyszeń
sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok 2016 (zł)	Dane za rok 2017 (zł)
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe, w tym:	14 896,30	28 402,41
	– środki trwałe	14 896,30	28 402,41
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	1 547 654,67	1 142 032,26
	– zapasy	0,00	0,00
	– należności krótkoterminowe	904 638,56	527 552,41
	- inwestycje krótkoterminowe	641 371,13	609 457,96
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	–
Aktywa razem		1 562 550,97	1 170 434,67
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	415 755,93	1 127 616,22
	– kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	- wynik finansowy	415 755,93	1 127 616,22
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	1 146 795,04	42 818,45
	– rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	– zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	1 130 000,00	0,00
Pasywa razem		1 562 550,97	1 170 434,67

Sporządziła:
Elżbieta Bober
Spółka Doradców Podatkowych HAGAW
Gawrychowska i Wspólnicy sp.k.

Zarząd:

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku
Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości, w tym m.in. dla nieprowadzących działalności gospodarczej stowarzyszeń, związków zawodowych, organizacji pracodawców, izb gospodarczych, fundacji, przedstawicielstw przedsiębiorców zagranicznych
sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

Poz.	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	2 846,49	852,66
	- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	346,49	852,66
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	2 883 622,45	3 819 106,35
I.	Amortyzacja	28 521,38	26 838,84
II.	Zużycie materiałów i energii	33 151,99	158 415,69
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 320 423,86	2 051 152,25
IV.	Pozostałe koszty	1 501 525,22	1 582 699,57
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	3 698 352,68	4 996 971,95
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
	- nadwyżka przychodów z lat poprzednich	0,00	415 755,93
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	401 820,79	51 102,04
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
	- nadwyżka kosztów z lat poprzednich	401 032,48	0,00
E.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	415 755,93	1 127 616,22
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	415 755,93	1 127 616,22
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	0,00

Sporządziła:
Elżbieta Bober
Spółka Doradców Podatkowych HAGAW
Gawrychowska i Wspólnicy sp.k.

Zarząd:

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku
Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot

1.	Informacje dodatkowe do bilansu	nr Noty
1.	Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych	nie wystąpiły
	Wartości niematerialne i prawne	nie wystąpiły
	Rzeczowe aktywa trwałe	1
	Inwestycje długoterminowe	nie wystąpiły
2.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	nie wystąpiły
3.	Środki trwałe nieamortyzowane - umowy najmu, dzierżawy, leasingu	2
4.	Zobowiązania wobec budżetu z tytułu uzyskania prawa własności	nie wystąpiły
5.	Informacje szczegółowe o funduszu statutowym	nie wystąpiły
	Zmiany wartości funduszu statutowego	nie wystąpiły
6.	Zmiany wartości kapitałów zapasowych i rezerwowych	nie wystąpiły
7.	Propozycja rozliczenia wyniku finansowego za rok sprawozdawczy	3
8.	Informacje o stanie rezerw	nie wystąpiły
9.	Informacje o należnościach	4, 5
	Informacje o odpisach aktualizujących należności	nie wystąpiły
	Struktura czasowa należności krótkoterminowych	6
10.	Informacje szczegółowe o zobowiązaniach	7
	Informacje szczegółowe o zobowiązaniach krótkoterminowych	8, 9
	Informacje szczegółowe o zobowiązaniach długoterminowych	nie wystąpiły
11.	Informacje o czynnych i biernych rozliczeniach międzyokresowych	10
	Informacje szczegółowe o rozliczeniach międzyokresowych aktywów	11
	Informacje szczegółowe o rozliczeniach międzyokresowych pasywów	12
12.	Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	nie wystąpiły
13.	Informacje o zobowiązaniach warunkowych i udzielonych poręczeniach i gwarancjach	nie wystąpiły
2.	Informacje dodatkowe do rachunku wyników	nr Noty
1.	Informacje o odpisach aktualizujących wartość środków trwałych	nie wystąpiły
2.	Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów	nie wystąpiły
3.	Informacje o działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania	nie wystąpiły
4.	Rozliczenie różnic między podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto	13
5.	Informacje o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych	nie wystąpiły
6.	Informacje o kosztach wytworzenia środków trwałych w budowie	nie wystąpiły
7.	Informacje o poniesionych i planowanych nakładach na niefinansowe aktywa trwałe	nie wystąpiły
8.	Informacje o przychodach i kosztach finansowych	14
9.	Informacje o pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych.	15
10.	informacje o kosztach według rodzajów	16, 17
11.	informacje o odroczonym podatku dochodowym	nie wystąpiły
3.	Informacje o kursach walut przyjętych do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych	nie wystąpiły

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku
Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot

4.	Zatrudnienie i wynagrodzenia	nr Noty
1.	Informacja o zatrudnieniu	18
2.	Informacja o wynagrodzeniach członków organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych	nie wystąpiły
3.	Informacje o pożyczkach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych	nie wystąpiły
4.	Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta	nie dotyczy
5.	Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych i porównywalności danych	nr Noty
1.	Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	nie wystąpiły
2.	Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym i nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym	nie wystąpiły
3.	Przedstawienie zmian zasad polityki rachunkowości	nie wystąpiły
6.	Informacje dotyczące jednostek powiązanych	nr Noty
1.	Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji	nie dotyczy
2.	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi	nie dotyczy
3.	Wykaz spółek, w których jednostka posiada 20% udziałów w kapitale lub w liczbie głosów	nie dotyczy
4.	Informacja o sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego	nie dotyczy
7.	Informacje o połączeniach	nie wystąpiły

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku
Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot

Nota nr 1						
Środki trwałe - zmiana stanu w roku obrotowym (wg grup rodzajowych)						
	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	
Wartość brutto na początek okresu	0,00	5 000,00	84 453,16	0,00	29 517,73	118 970,89
Zwiększenia	0,00	0,00	36 744,95	0,00	3 600,00	40 344,95
Przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	5 417,00	0,00	0,00	5 417,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	5 000,00	115 781,11	0,00	33 117,73	153 898,84
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0,00	1 791,67	75 703,25	0,00	26 579,67	104 074,59
Amortyzacja	0,00	499,99	23 160,78	0,00	3 178,07	26 838,84
zwiększenia/zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	5 417,00	0,00	0,00	5 417,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	2 291,66	93 447,03	0,00	29 757,74	125 496,43
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	3 208,33	8 749,91	0,00	2 938,06	14 896,30
Wartość netto na koniec okresu	0,00	2 708,34	22 334,08	0,00	3 359,99	28 402,41

Nota nr 2 Środki trwałe nieamortyzowane używane na podstawie umów najmu, leasingu, użyczenia.		
Przedmiot umowy		Rodzaj umowy
1.	Lokal wykorzystywany na potrzeby prowadzonej działalności w Gdańsku przy ul. Długi Targ 39/40	umowa użyczenia

Nota nr 3 Proponowany podziału zysku netto	
wyszczególnienie	kwota
1. zysk netto za rok obrotowy	711 860,29
2. nierozliczona zysk/strata z lat ubiegłych	0,00
3. razem do podziału	711 860,29
4. proponowany sposób podziału :	
4.1. zwiększenie funduszu statutowego	0,00
4.2. przychody roku następnego	711 860,29
4.3. nadwyżka kosztów nad przychodami w przyszłych okresach	0,00
4.5. inne	0,00
razem sposób podziału	0,00
5. niepodzielony zysk (3-4)	0,00

Nota nr 4 Informacje o należnościach.		
Opis	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
długoterminowe:	0,00	0,00
krótkoterminowe, w tym:	904 638,56	527 552,41
należności z tytułu dostaw i usług	0,00	50 000,00
odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	1 513,17	1 194,04
pozostałe należności, w tym:	903 125,39	476 358,37
należności z tytułu składek członkowskich	0,00	6 459,00
kaucje	0,00	0,00
rozrachunki z pracownikami	32,00	579,29
inne	903 093,39	469 320,08
Należności netto	904 638,56	527 552,41

Nota nr 5 Należności z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych		
Opis zobowiązań	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
podatek dochodowy od osób fizycznych	0,00	244,00
ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	1 513,17	950,04
VAT	0,00	0,00
inne - VAT do rozliczenia w następnych okresach	0,00	0,00
Razem	1 513,17	1 194,04

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku
Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot

Nota nr 6		
Struktura czasowa należności z tytułu dostaw i usług		
Opis	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
bieżące - terminowe	0,00	50 000,00
przeterminowane	0,00	0,00
do 3 miesięcy	0,00	0,00
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00
powyżej 1 roku	0,00	0,00
Razem	0,00	50 000,00

Nota nr 7		
Informacje o zobowiązaniach		
Opis	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
zobowiązania krótkoterminowe, w tym z tytułu:	1 146 795,04	40 416,78
dostaw i usług	15 695,80	35 788,07
podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	1 042,00	3 142,05
wynagrodzeń	0,00	0,00
pożyczek	1 130 000,00	0,00
pozostałe	57,24	1 486,66
Razem	1 146 795,04	40 416,78

Nota nr 8		
Informacje o zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług		
Opis	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
zobowiązania terminowe	15 695,80	33 682,07
zobowiązania przeterminowane, w tym:	0,00	2 106,00
do 1 miesiąca	0,00	2 106,00
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0,00	0,00
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00
powyżej 1 roku	0,00	0,00
Razem	15 695,80	35 788,07

Nota nr 9		
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych		
Opis zobowiązań	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	0,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne	1 042,00	1 113,05
VAT	0,00	2 029,00
Inne	0,00	0,00
Razem	1 042,00	3 142,05

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku
Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot

Nota nr 10		
Informacje o rozliczeniach międzyokresowych		
rozliczenia międzyokresowe czynne	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
wartość na początek roku obrotowego	1 298,49	1 644,98
zwiększenia w roku obrotowym	4 158,70	9 197,92
zmniejszenia w roku obrotowym	3 812,21	5 821,01
wartość na koniec roku obrotowego	1 644,98	5 021,89
rozliczenia międzyokresowe bierne	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
wartość na początek roku obrotowego	0,00	0,00
zwiększenia w roku obrotowym	0,00	2 401,67
zmniejszenia w roku obrotowym	0,00	0,00
wartość na koniec roku obrotowego	0,00	2 401,67

Nota nr 11		
Informacje szczegółowe o rozliczeniach międzyokresowych aktywów.		
Opis	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
ubezpieczenia	902,10	1 332,72
domeny, serwery, hosting	669,17	438,49
prenumeraty	0,00	2 103,86
pozostałe	73,71	1 146,82
Razem	1 644,98	5 021,89

Nota nr 12		
Informacje szczegółowe o rozliczeniach międzyokresowych pasywów.		
Opis	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
otrzymane dotacje do rozliczenia w następnych okresach	0,00	2 401,67
pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	2 401,67

Nota nr 13	
rozliczenie różnic między wynikiem finansowym i podstawą opodatkowania	
nazwa	kwota
1. Wynik finansowy brutto	1 127 616,22
2. przychody i zyski bilansowe trwale niewliczane do podstawy opodatkowania (-)	415 755,93
3. przychody i zyski bilansowe przejściowo niewliczane do podstawy opodatkowania (-)	474 700,33
4. przychody podatkowe nieujęte w księgach (+)	1 259 387,58
5. koszty i straty bilansowe nie stanowiące trwale kosztów podatkowych (+)	44 026,93
6. koszty i straty bilansowe nie stanowiące przejściowo kosztów podatkowych (+)	468 241,33
7. koszty podatkowe nieujęte w księgach roku sprawozdawczego (-)	1 074 572,34
8. inne (+/-)	0,00
9. wynik podatkowy (1-2-3+4+5+6-7+/-8)	934 243,46
10. darowizny uznane podatkowo (-)	0,00
11. część straty z lat ubiegłych (-)	168 569,06
12. inne korekty (+/-)	0,00
13. dochody (przychody) wolne lub zwolnione od podatku	765 674,40
14. podstawa opodatkowania	0,00
15. podatek dochodowy za rok obrotowy	0,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku
Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot

Nota nr 14		
Informacje o przychodach i kosztach finansowych		
Przychody finansowe	2016 r.	2017 r.
odsetki uzyskane	7 812,26	1 753,79
różnice kursowe	0,00	0,00
pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
Razem przychody finansowe	7 812,26	1 753,79
Koszty finansowe	2016 r.	2017 r.
odsetki zapłacone	243,29	1 603,75
różnice kursowe ujemne	36,82	32,98
pozostałe koszty finansowe	0,00	24 729,29
Razem koszty finansowe	280,11	26 366,02

Nota nr 15		
struktura pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych		
	2016 r.	2017 r.
Pozostałe przychody operacyjne	3 693 040,42	4 995 218,16
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Dotacje	2 209 286,80	2 988 229,61
3. Inne przychody operacyjne, w tym:	1 483 753,62	2 006 988,55
3.1 przychody działalności statutowej, w tym:	1 481 253,62	1 539 040,56
3.1.1 darowizny	398 000,00	392 000,00
3.1.2 składki członkowskie	1 082 863,95	1 147 040,56
3.1.3 inne	389,67	0,00
3.2 działalność statutowa - odpłatna	2 500,00	0,00
3.3 inne przychody operacyjne	0,00	467 947,99
Pozostałe koszty operacyjne	2 883 784,16	3 842 989,71
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3. Inne koszty operacyjne, w tym:	2 883 784,16	3 842 989,71
3.1 koszty działalności statutowej - nieodpłatnej	2 676 045,50	3 376 677,31
3.2 koszty działalności statutowej - odpłatnej	47 292,80	0,00
3.3 koszty obsługi (administracyjne)	159 937,66	466 312,40
3.4 inne koszty operacyjne	508,20	0,00

Nota nr 16		
Informacja o kosztach według rodzajów		
rodzaj kosztu	2016 r.	2017 r.
amortyzacja	28 521,38	26 838,84
zużycie materiałów i energii	33 151,99	158 415,69
usługi obce	1 462 050,49	1 484 330,41
wynagrodzenia	1 095 121,74	1 727 390,51
narzuty na wynagrodzenia	190 269,14	296 921,74
świadczenia na rzecz pracowników	35 032,98	26 840,00
podatki i opłaty	5 769,74	10 395,58
pozostałe koszty proste	33 704,99	87 973,58
razem koszty rodzajowe	2 883 622,45	3 819 106,35

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku
Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot

Nota nr 17		
Struktura kosztów administracyjnych		
rodzaj kosztu	2016 r.	2017 r.
eksploatacja biura- czynsz, sprząatanie	632,29	34 217,88
zużycie materiałów i energii	4 461,30	46 148,74
usł. telekomunikacyjne	3 357,74	4 494,97
badania lekarskie, okulary	1 847,00	1 264,40
szkolenia BHP i inne szkolenia	6 036,15	2 830,00
usługi księgowe	25 831,49	16 591,54
usługi bankowe	3 186,60	2 084,52
podróże służbowe	17 270,15	33 118,45
wynagrodzenia z narzutami	70 152,48	290 574,88
pozostałe koszty	27 162,46	34 987,02
razem	159 937,66	466 312,40

Nota nr 18	
Informacje o zatrudnieniu	
Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie
pracownicy umysłowi	25
pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
pracownicy zatrudnieni poza krajem	0
uczniowie, praktykanci	0
pracownicy na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	0
Ogółem	25