

INSTRUKCJA SPORZĄDZENIA ROZLICZENIA KOŃCOWEGO

Wzór rozliczenia końcowego (plik Excel) zawiera formuły liczenia. Prosimy o ich nielikwidowanie.
W przypadku konieczności dodawania kolejnych wierszy, prosimy o sprawdzenie formuły w wierszu RAZEM i odpowiednie jej skorygowanie tak, aby sumowane były wszystkie wiersze powyżej.

Rozliczenie końcowe jest zestawieniem wszystkich kosztów poniesionych w związku z realizacją inwestycji. Jeżeli faktura dotyczyła tylko kosztów niekwalifikowanych należy ją również ująć w niniejszym rozliczeniu w celu pełnego zwymiarowania finansowego i rzeczowego inwestycji.

KOL. 2 - "POZYCJA W HRF":

Należy w kolejnych wierszach wpisać numery pozycji (działań) obowiązującego harmonogramu rzeczowo-finansowego (hrf), w ramach których ponoszone były koszty związane z realizacją Inwestycji, np. 1, 3, 5. W przypadku, gdy w hrf wyszczególniono podpozycje (poddziałania cząstkowe) należy podać numer takiego poddziałania, np. 1.1, 1.2.

KOL. 3 - "OPIS POWYKONAWCZY PRAC, DOSTAW, USŁUG"

Należy opisać **wykonane** prace, dostawy, usługi w odniesieniu do zakresu ujętego w harmonogramie rzeczowo-finansowym i opisie inwestycji (załącznikach do Umowy).

KOL. 4 - "NR FAKTURY LUB RÓWNOWAŻNEGO DOKUMENTU KSIĘGOWEGO"

Należy wpisać numer faktury lub równoważnego dokumentu księgowego, potwierdzającego realizację operacji objętej Wnioskiem.

KOL. 5 - "DATA WYSTAWIENIA FAKTURY LUB RÓWNOWAŻNEGO DOKUMENTU KSIĘGOWEGO"

Należy wpisać dzień, miesiąc, rok (dd-mm-rrrr) wystawienia faktury lub równoważnego dokumentu księgowego.

KOL. 6. - "KWOTA Z DOKUMENTU BRUTTO/NETTO"

Należy podać, w przypadku, gdy **VAT jest kosztem niekwalifikowanym**, kwotę **netto** faktury lub równoważnego dokumentu księgowego, w innym przypadku (gdy VAT jest kosztem kwalifikowanym) należy podać kwotę brutto w odniesieniu do danej pozycji harmonogramu rzeczowo-finansowego wyszczególnionej w kol. 2.

KOL. 7 - "KWOTA KOSZTÓW KWALIFIKOWANYCH (ZŁ)"

Należy podać kwotę kosztów kwalifikowanych związanych z realizacją inwestycji, wynikającą z faktury lub równoważnego dokumentu księgowego. Kwoty kosztów kwalifikowanych należy podać dla danej pozycji lub podpozycji harmonogramu rzeczowo-finansowego wyszczególnionej w kol. 2.

KOL. 8 - "KWOTA KOSZTÓW KWALIFIKOWANYCH W TYM KOSZTY BIEŻĄCE (NIEINWESTYCYJNE)"

Uwaga! Kolumna wypełniana dla dofinansowania w formie dotacji. W przypadku umowy o dofinansowanie w formie pożyczki kolumnę należy pozostawić pustą.

Należy podać kwotę kosztów kwalifikowanych bieżących związanych z realizacją inwestycji, wynikającą z faktury lub równoważnego dokumentu księgowego. Kwoty kosztów kwalifikowanych należy podać dla danej pozycji lub podpozycji harmonogramu rzeczowo-finansowego wyszczególnionej w kol. 2.

Podział na koszty bieżące i inwestycyjne jest zgodny z obowiązującą u Beneficjenta polityką rachunkowości.

KOL. 9 - "DOFINANSOWANIE KOSZTÓW KWALIFIKOWANYCH ZE ŚRODKÓW NFOŚiGW"

Należy podać wysokość dofinansowania kosztów kwalifikowanych ze środków NFOŚiGW. Kwoty należy podać dla danej pozycji lub podpozycji harmonogramu rzeczowo-finansowego wyszczególnionej w kol. 2.

KOL. 10 - "DOFINANSOWANIE KOSZTÓW KWALIFIKOWANYCH ZE ŚRODKÓW NFOŚiGW W TYM NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH (NIEINWESTYCYJNYCH)"

Uwaga! Kolumna wypełniana dla dofinansowania w formie dotacji. W przypadku umowy o dofinansowanie w formie pożyczki kolumnę należy pozostawić pustą.

Należy podać wysokość dofinansowania ze środków NFOŚiGW kosztów kwalifikowanych bieżących. Kwoty należy podać dla danej pozycji lub podpozycji harmonogramu rzeczowo-finansowego wyszczególnionej w kol. 2.

KOL. 11 - "UDZIAŁ DOFINANSOWANIA NFOŚiGW W KOSZTACH KWALIFIKOWANYCH W %

Kolumna wypełniana automatycznie. Pojawiające się wartości dla poszczególnych wierszy rozliczenia dofinansowania mają charakter informacyjny. Intensywność dofinansowania liczona jest jako udział dofinansowania ze środków NFOŚiGW w kosztach kwalifikowanych ogółem i nie może przekroczyć wartości wyrażonej w % określonej w Warunkach Szczególnych Umowy.