

SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2012

1 - Rachunek zysków i strat 2012

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	NARASTAJĄCO
A. Przychody z działalności statutowej	347 025,62	387 733,65	387 733,65
I. Składki brutto określone statutem	250,00	300,00	300,00
II. Inne przychody określone statutem	346 775,62	387 433,65	387 433,65
B. Koszty realizacji zadań statutowych	279 949,50	372 351,55	372 351,55
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	67 076,12	15 382,10	15 382,10
D. Koszty administracyjne	63 416,65	19 310,77	19 310,77
1. Zużycie materiałów i energii	1 972,75	909,98	909,98
2. Usługi obce	48 326,32	10 706,31	10 706,31
3. Podatki i opłaty	688,00	100,00	100,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00
5. Amortyzacja	7 400,00	7 400,00	7 400,00
6. Pozostałe	5 029,58	194,48	194,48
E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	0,00	30,11	30,11
F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	0,00	0,10	0,10
G. Przychody finansowe	834,04	1 786,86	1 786,86
H. Koszty finansowe	0,00	8,10	8,10
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	4 493,51	-2 119,90	-2 119,90
J. Zyski i straty nadzwyczajne:	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem (I+J)	4 493,51	-2 119,90	-2 119,90
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	-2 119,90	-2 119,90
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	4 493,51	0,00	0,00

A. Obraz Przychodów roku 2012

Rok 2012 – Przychody (w zł)

Składka członkowska	300,00	0,08%
Dotacja Fundacji ATD Francja	222 481,80	57,38%
Inne dotacje	147 431,98	38,02%
Ambasada Francji	16 736,40	4,32%
Auchan Polska	25 553,40	6,59%
EAPN Bruksela	2 148,24	0,55%
European Youth Forum	1 007,91	0,26%
Fundacja Auchan	20 639,00	5,32%
Miasto Warszawa	9 973,00	2,57%
Minister Edukacji Narodowej	15 783,00	4,07%
Projekt UE Citizens (przez ATD Francja)	23 221,43	5,99%
Projekt UE Młodzież w Działaniu (przez ATD Francja)	25 988,24	6,70%
Rady Europy Projekt Młodzież (przez ATD Francja)	4 793,36	1,24%
Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży	1 588,00	0,41%
Inne przychody	17 519,87	4,52%
Darowizny osób fizycznych	13 025,00	3,36%
Udział w kosztach spotkań	4 494,87	1,16%
Przychody statutowe	387 733,65	100,00%

Przychody finansowe - odsetki	1 786,86
Pozostałe przychody	30,11
RAZEM	389 550,62

B. Obraz kosztów realizacji projektów

Projekty 2012		
Biblioteki podwórkowe dla uchodźców	15 764,68	4%
Inne biblioteki podwórkowe	35 039,35	9%
Tapori 2012	19 523,13	5%
Djynamo 2012 (Projekty młodzieżowe)	84 314,77	23%
Spotkania Dialogu i Solidarności	95 073,09	26%
Inne działalności statutowe: Warsztaty Wrzesiński, Porady prawne, Rzecznictwo, szkolenie Wolontariatu ATD,...	122 636,53	33%
Koszty realizacji zadań statutowych	372 351,55	100%

W koszty projektu wliczona jest praca wolontariuszy stałych nad realizacją poszczególnych projektów.

C. Koszty administracyjne

D. Koszty administracyjne	19 310,77
1. Zużycie materiałów i energii	909,98
2. Usługi obce	10 706,31
3. Podatki i opłaty	100,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
5. Amortyzacja	7 400,00
6. Pozostałe	194,48

Koszty administracyjne stanowią ok. 5 % wydatków w roku 2012. Wliczona jest w to amortyzacja samochodu Stowarzyszenia w kwocie 7400 zł, ubezpieczenia oraz prowadzenie księgowości. Część kosztów księgowości oraz ubezpieczenia nie pojawia się w kosztach administracyjnych, o ile zostały włączone w koszty prowadzenia projektów, na które otrzymaliśmy dotacje celowe.

2 - Bilans 2012

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	NARASTAJĄCO
A. Aktywa trwałe	20 966,67	- 7 400,00	13 566,67
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	20 966,67	- 7 400,00	13 566,67
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	34 693,69	41 316,66	46 667,62
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	28 473,72	4 524,92	3 655,91
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 219,97	36 791,74	43 011,71
1. Środki pieniężne	6 219,97	36 791,74	43 011,71
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 265,38	306,72	3 572,10
Razem aktywa	58 925,74	34 223,38	63 806,39
PASYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	NARASTAJĄCO
A. Fundusze własne	13 746,21	2 373,61	16 119,82
I. Fundusz statutowy	13 746,21	4 493,51	18 239,72
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	0,00	- 2 119,90	- 2 119,90
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	0,00	0,00
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	- 2 119,90	- 2 119,90
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 686,02	36 343,28	47 686,57
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 913,06	31 116,24	7 686,57
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	5 913,06	31 116,24	7 686,57
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	34 772,96	5 227,04	40 000,00
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	34 772,96	5 227,04	40 000,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Razem pasywa	54 432,23	38 716,89	63 806,39

3 - Komentarze Zarządu:

Przychody (zł)	Rok 2012		Rok 2011		Rok 2010	
Składka członkowska	300	0%	250	0%	230	0%
Dotacje Fundacji oraz Ruchu ATD	222 482	57%	189 055	54%	183 062	53%
Granty ze środków publicznych w Polsce	27 344	7%	16 131	5%		
Granty ze środków publicznych z zagranicy	73 896	19%	87 367	25%	105 139	31%
Sponsorzy	46 192	12%	19 382	6%	20 298	6%
Darowizny osób fizycznych	13 025	3%	6 063	2%	25 211	7%
Dobrowolny udział w kosztach spotkań i pozostałe przychody	4 525	1%	28 777	8%	8 239	2%
Przychody finansowe – odsetki	1 787	0%	834	0%	1 287	0%
Razem	389 551	100%	347 859	100%	343 237	100%

Koszty (zł)	Rok 2012		Rok 2011		Rok 2010	
Koszty realizacji zadań statutowych	372 352	95%	279 949	82%	272 399	82%
Koszty administracyjne	19 311	5%	63 417	18%	61 024	18%
Koszty finansowe	8	0%	0	0%	8	0%
Razem	391 671		343 366		333 431	
Zysk lub strat (zł)	-2 120		4 493		9 806	

Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	136 889	35%	94 153	27%	79 947	24%
---	---------	-----	--------	-----	--------	-----

Po stabilizacji, która nastąpiła pomiędzy 2010 i 2011 rokiem, budżet Stowarzyszenia w 2012 roku (przychody i wydatki) ponownie wzrósł o 14 % w stosunku do 2011 roku. Ten wzrost jest spowodowany trzema czynnikami: intensywna działalność w obszarze projektów młodzieżowych (zwłaszcza latem) oraz od września 2012 rozwój działalności na rzecz społeczności Uchodźców w Warszawie i rosnąca ilość stałych wolontariuszy w ekipie w Warszawie.

Przychody Stowarzyszenia w 2012 roku pokryły rosnące wydatki. Wynik finansowy za 2012 rok jest ujemny (-2119,90 zł), ale jest to stan tymczasowy, gdyż Stowarzyszenie wciąż czeka na wpłatę dotacji z 2012 roku od Rady Europy, która pokryje tę stratę.

Jak zazwyczaj sprawozdanie finansowe 2012 nie daje pełnego obrazu sytuacji Stowarzyszenia, ponieważ:

- Działania Stowarzyszenia i grup ATD w Polsce w znacznym stopniu opierają się na bezpłatnej pracy wolontariuszy. Wolontariusze nawiązują kontakty z partnerami, tłumaczą teksty, goszczą innych wolontariuszy podczas spotkań lokalnych, towarzyszą osobom żyjącym w ubóstwie, moderują spotkania. W Polsce Stowarzyszenie współpracuje z wieloma partnerami, korzystając nieodpłatnie z sal konferencyjnych i wystawowych oraz innych form wsparcia.

- Koordynacją działań w Polsce, a także koordynacją kilku projektów, zajmują się, razem z wolontariuszami i wolontariuszami stałymi z Polski, stali wolontariusze ATD z Francji mieszkający w Polsce. Są oni też obecnie opłacani przez Ruch ATD Francja. Pobierają niewielkie wynagrodzenie, które kalkulowane jest na tej samej zasadzie co wynagrodzenie stałych wolontariuszy zatrudnionych przez Stowarzyszenie w Polsce.
- Międzynarodowy Ruch ATD Czwarty Świat często pokrywa także koszty szkoleń wolontariuszy polskich (zwykle podczas spotkań odbywających się poza Polską).

Z tych powodów, również dzięki dotacji od Fundacji ATD w wysokości ok. 222 500 zł za rok 2012, sytuacja finansowa Stowarzyszenia jest dobra.

W 2010 Stowarzyszenie zakładało, że celem zarządu powinno być osiągnięcie finansowej niezależności po 2015 roku. W 2015 roku wsparcie finansowe Międzynarodowego Ruchu ATD Czwarty Świat miało nie być już potrzebne, a Stowarzyszenie miało zacząć wspomagać projekty zagraniczne. Dziś podejrzewamy, że był to cel zbyt ambitny, szczególnie gdy weźmiemy pod uwagę ważne zmiany w stałej ekipie w Warszawie w roku 2013. Nowy zespół będzie potrzebował czasu dla wyznaczenia projektów długoterminowych i znalezienia środków na ich realizację.

Jakkolwiek będzie się przedstawiać sytuacja, **celem Stowarzyszenia pozostaje poszerzenie sieci przyjaciół i darczyńców z Polski.** Kontynuuje ono także pracę nad uzyskaniem statusu organizacji pożytku publicznego (tak, by stworzyć możliwość wspierania Stowarzyszenia poprzez 1% podatku). Stała ekipa w Warszawie będzie również kontynuowała starania o dofinansowania celowe, ubiegając się o fundusze w ramach krajowych i lokalnych konkursów.

Księgowość Stowarzyszenia w 2012 roku prowadzona była przez **Biuro Rachunkowe „MAX” s.c. w Warszawie.** Współpraca z biurem rachunkowym MAX rozpoczęła się na początku roku 2010. Wykonano wtedy księgowość za cały rok 2009.