

SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2013

1 - Rachunek zysków i strat 2013

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	NARASTAJĄCO
	na dzień 2012-12-31	do dnia 2013-12-31
A. Przychody z działalności statutowej	387 733,65	418 086,22
I. Składki brutto określone statutem	300,00	580,00
II. Inne przychody określone statutem	387 433,65	417 506,22
B. Koszty realizacji zadań statutowych	372 351,55	371 302,50
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	15 382,10	46 783,72
D. Koszty administracyjne	19 310,77	25 472,33
1. Zużycie materiałów i energii	909,98	1 035,17
2. Usługi obce	10 706,31	7 379,24
3. Podatki i opłaty	100,00	866,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	8 791,92
5. Amortyzacja	7 400,00	7 400,00
6. Pozostałe	194,48	0,00
E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	30,11	0,00
F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	0,10	0,00
G. Przychody finansowe	1 786,86	1 457,01
H. Koszty finansowe	8,10	6,14
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	-2 119,90	22 762,26
J. Zyski i straty nadzwyczajne:	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem (I+J)	-2 119,90	22 762,26
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-2 119,90	0,00
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0,00	22 762,26

A. Obraz Przychodów roku 2013**Rok 2013 – Przychody (w zł)**

Składka członkowska	580	0,1%
Dotacja Fundacji ATD Francja	294640	70,5%
Inne dotacje	87759	21,0%
Dotacja od Parlamentu Francji (senator Jean-Yves Leconte)	21277	5,1%
EAPN	3857	0,9%
Fundacja Auchan	40000	9,6%
Miasto Warszawa	14000	3,3%
Projekt UE Citizens (przez ATD Francja)	2774	0,7%
Projekt Rady Europy dla Młodzieży	5851	1,4%
Inne przychody	35107	8,4%
Darowizny od osób fizycznych (z Francji i Polski)	34107	8,2%
Darowizna od Fundacji Entraide na zakup łóżka piętrowego dla potrzebującej rodziny wielodzietnej	1000	0,2%
Przychody statutowe	418086	100,0%
Przychody finansowe – odsetki	1457	
RAZEM	419543	

W tabeli prezentującej przychody nie zostały uwzględnione środki finansowe które Stowarzyszenie otrzymało jako dobrowolny udział uczestników w kosztach projektów. W roku 2013 wpływy te wyniosły w sumie 4 752,53 zł. Kwota ta jest traktowana jako pomniejszenie poniesionych kosztów statutowych.

B. Obraz kosztów realizacji projektów

Projekty 2013		
Biblioteki Podwórkowe i inne działania dla uchodźców	45563	12,3%
Inne Biblioteki Podwórkowe	21960	5,9%
Tapori 2013	10233	2,8%
Dyjnamo 2013 (projekty młodzieżowe)	57267	15,4%
Szkolenie, wspieranie wolontariatu ATD	63853	17,2%
Spotkania Dialogu i Solidarności	41134	11,1%
Inna działalność statutowa: Warsztaty Wrzesiński, porady prawne, rzecznictwo, wsparcie indywidualne.	102177	27,5%
Koszty zmiany lokalu w Warszawie	29116	7,8%
Koszty realizacji zadań statutowych	371303	100,0%

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

C. Koszty administracyjne

Wyszczególnienie	2012	2013
Zużycie materiałów i energii	909,98	1 035,17
Usługi obce	10 706,31	7 379,24
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	1 422,00
Wynagrodzenia	0,00	7 369,92
Amortyzacja	7 400,00	7 400,00
Podatki i opłaty	100,00	866,00
Pozostałe koszty	194,48	0,00
RAZEM:	19 310,77	25 472,33

Koszty administracyjne stanowiły ok. 6,5% wydatków w roku 2013. Wliczona jest w to amortyzacja samochodu Stowarzyszenia w kwocie 7400 zł, część wynagrodzeń wolontariuszy stałych, opłaty związane z zatrudnieniem (badania pracowników), opłaty sądowe, podatek od nieruchomości oraz prowadzenie księgowości. Część kosztów księgowości nie pojawia się w kosztach administracyjnych, o ile zostały włączone w koszty prowadzenia projektów, na które otrzymaliśmy dotacje celowe.

2 - Bilans 2013

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	NARASTAJĄCO
	na dzień 2012-12-31	do dnia 2013-12-31
A. Aktywa trwałe	13 566,67	6 166,67
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 566,67	6 166,67
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	46 667,62	39 635,31
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 655,91	8 322,61
III. Inwestycje krótkoterminowe	43 011,71	31 312,70
1. Środki pieniężne	43 011,71	31 312,70
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 572,10	2 924,20
Razem aktywa	63 806,39	48 726,18

PASywa - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	NARASTAJĄCO
	na dzień 2012-12-31	do dnia 2013-12-31
A. Fundusze własne	16 119,82	41 001,98
I. Fundusz statutowy	18 239,72	18 239,72
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	- 2 119,90	22 762,26
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	22 762,26
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	- 2 119,90	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 686,57	7 724,20
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7 686,57	7 724,20
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	7 686,57	7 724,20
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	40 000,00	0,00
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	40 000,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Razem pasywa	63 806,39	48 726,18

3 - Komentarze Zarządu:

Przychody (zł)	Rok 2013		Rok 2012		Rok 2011	
Składka członkowska	580	0%	300	0%	250	0%
Dotacje Fundacji oraz Ruchu ATD	294 640	70%	222 482	57%	189 055	54%
Granty ze środków publicznych w Polsce	14 000	3%	27 344	7%	16 131	5%
Granty ze środków publicznych z zagranicy	33 759	8%	73 896	19%	87 367	25%
Sponsorzy	41 000	10%	46 192	12%	19 382	6%
Darowizny osób fizycznych (z Francji i Polski)	34 107	8%	13 025	3%	6 063	2%
Dobrowolny udział w kosztach spotkań i pozostałe przychody			4 525	1%	28 777	8%
Przychody finansowe – odsetki	1 457	0%	1 787	0%	834	0%
Razem	419 543	100%	389 551	100%	347 859	100%

Koszty (zł)	Rok 2013		Rok 2012		Rok 2011	
Koszty realizacji zadań statutowych	371 303	94%	372 352	95%	279 949	82%
Koszty administracyjne	25 472	6%	19 311	5%	63 417	18%
Koszty finansowe	6	0%	8	0%	0	0%
Razem	396 781		391 671		343 366	
Zysk lub strat (zł)	22762,26		-2 120		4 493	

Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	152 411	38%	136 889	35%	94 153	27%
---	---------	-----	---------	-----	--------	-----

Budżet Stowarzyszenia (wydatki i przychody) utrzymują się na porównywalnym poziomie w zestawieniu z rokiem ubiegłym. Wydatki poniesione na działalność statutową w roku 2013 w porównaniu z 2012 były mniejsze o kwotę 1049 zł natomiast przychody wzrosły o kwotę 29992 zł.

W tabeli prezentującej przychody nie zostały uwzględnione środki finansowe które Stowarzyszenie otrzymało jako dobrowolny udział uczestników w kosztach projektów. W roku 2013 wpływy te wyniosły w sumie 4 752,53 zł. Kwota ta jest traktowana jako pomniejszenie poniesionych kosztów statutowych.

Rok 2013 był czasem wielu zmian w działalności Stowarzyszenia co ma również odzwierciedlenie w finansach. Przede wszystkim nastąpiły zmiany personalne – koordynujący działania Ruchu ATD w Polsce Pierre i Fabienne Klein zakończyli swoją pracę w kraju. Kolejnym istotnym faktem była zmiana siedziby Stowarzyszenia w Warszawie - od czerwca 2013 roku biurem oraz miejscem realizacji niektórych

projektów jest lokal U1 przy ul. Grenadierów 34. Te wydarzenia poniosły za sobą dodatkowe koszty oraz miały wpływ na dynamikę niektórych prowadzonych projektów.

Przychody Stowarzyszenia w 2013 roku pokryły wszystkie wydatki. Wynik finansowy za 2013 rok jest dodatni (22 762,26 zł.) Taki stan to głównie rezultat większego wsparcia finansowego ze strony Międzynarodowego Ruchu ATD Czwarty Świat. Zysk stanowi rezerwę budżetową na pokrycie kosztów poniesionych przy realizacji projektów w roku 2014.

Sprawozdanie finansowe 2013 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.
- W skład ekipy stałej w Warszawie wchodzi dwoje stałych wolontariuszy ATD z Francji mieszkających w Polsce. Są oni też bezpośrednio 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. 294 640 zł za rok 2013, 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 wiemy, 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.** Stała ekipa w Warszawie jak w zeszłym roku będzie kontynuowała starania o dofinansowania celowe, ubiegając się o fundusze w ramach krajowych i lokalnych konkursów.

W listopadzie 2013 r. Stowarzyszenia wystąpiło z wnioskiem do sądu o uzyskanie statusu organizacji pożytku publicznego. Na dzień 31.12.2013 postępowanie jest w toku.

Księgowość Stowarzyszenia w 2013 roku prowadzona była przez **Biuro Rachunkowe „MAX” s.c. w Warszawie.** Jest to kontynuacja satysfakcjonującej współpracy, która rozpoczęła się na początku roku 2010. Wykonano wtedy księgowość za cały rok 2009.