

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2015

## 1 - Rachunek zysków i strat 2015

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	NARASTAJĄCO
	na dzień 2014-12-31	do dnia 2015-12-31
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>317 627,16</b>	<b>276 368,30</b>
I. Składki brutto określone statutem	420,00	720,00
II. Inne przychody określone statutem	317 207,16	275 648,30
<b>B. Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>300 436,75</b>	<b>247 895,96</b>
<b>C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>17 190,41</b>	<b>28 472,34</b>
<b>D. Koszty administracyjne</b>	<b>33 484,67</b>	<b>35 236,61</b>
1. Zużycie materiałów i energii	4 005,46	4 901,53
2. Usługi obce	9 445,72	8 963,97
3. Podatki i opłaty	240,50	167,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 357,69	16 356,12
5. Amortyzacja	6 166,67	0,00
6. Pozostałe	3 268,63	4 847,99
<b>E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>300,00</b>	<b>16,60</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>345,49</b>	<b>2 226,86</b>
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1 744,17</b>	<b>2 947,66</b>
<b>I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>-17 992,94</b>	<b>-7 501,67</b>
<b>J. Zyski i straty nadzwyczajne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
<b>K. Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>-17 992,94</b>	<b>-7 501,67</b>
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-17 992,94	-7 501,67
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0,00	0,00

## A. Obraz Przychodów roku 2015

Rok 2015 – Przychody (w zł)		
	PLN	%
<b>Składka członkowska</b>	<b>720</b>	<b>0</b>
<b>Dotacja Fundacji ATD Francja</b>	<b>245392</b>	<b>88</b>
<b>Inne dotacje</b>	<b>18039</b>	<b>6</b>
Miasto Warszawa	18039	6
<b>Inne przychody</b>	<b>12217</b>	<b>4</b>
Darowizny od osób fizycznych (z Francji i Polski)	7921	3
1.00%	2628	1
Darowizna od Auchan	1668	1
<b>Przychody statutowe</b>	<b>2227</b>	<b>1</b>
Przychody finansowe – odsetki	2227	1
<b>RAZEM</b>	<b>278595</b>	<b>100</b>

## B. Obraz kosztów realizacji projektów

Projekty 2015		
	PLN	%
Biblioteki Podwórkowe i inne działania dla uchodźców	59443	24.0%
Inne Biblioteki Podwórkowe	47848	19.3%
Spotkania Dialogu i Solidarności	31252	12.6%
Szkolenie, wspieranie wolontariatu ATD	25622	10.3%
wsparcie indywidualne	14542	5.9%
Dyjnamo (projekty młodzieżowe)	32119	13.0%
Tapori	36631	14.8%
Porady prawne	0	0.0%
Inna działalność statutowa:	439	0.2%
<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>247896</b>	<b>1</b>

W koszty projektu wliczona jest praca wolontariuszy stałych nad realizacją poszczególnych projektów. W kategorii „Inna działalność statutowa” ujęto wydatki na pomniejsze, jednorazowe działania.

**C. Koszty administracyjne**

Wyszczególnienie	2013	2014	2015
Zużycie materiałów i energii	1035	4005	4902
Usługi obce	7379	9446	8964
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1422	1779	2797
Wynagrodzenia	7370	8579	13559
Amortyzacja	7400	6167	0
Podatki i opłaty	866	241	167
Pozostałe koszty	0	3269	4847
<b>RAZEM:</b>	<b>25472</b>	<b>33485</b>	<b>35236</b>

Koszty administracyjne stanowiły ok. 12% wydatków w roku 2015. Wliczona jest w to część wynagrodzeń wolontariuszy stałych, opłaty związane z zatrudnieniem oraz prowadzenie księgowości. Obecnie stowarzyszenie zatrudnia wszystkich tzw. stałych wolontariuszy na umowę o pracę, w związku z czym koszty zatrudnienia są nieco wyższe.

Od kwietnia 2014 Stowarzyszenie jest organizacją pożytku publicznego i w związku z tym jest zwolniona z opłat sądowych i podatków od nieruchomości. Część kosztów księgowości nie pojawia się w kosztach administracyjnych, o ile zostały włączone w koszty prowadzenia projektów, na które otrzymaliśmy dotacje celowe.

## 2 - Bilans 2015

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	NARASTAJĄCO
	na dzień 2014-12-31	do dnia 2015-12-31
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>29 227,35</b>	<b>20 651,13</b>
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	9 695,46	7 885,02
III. Inwestycje krótkoterminowe	19 531,89	12 766,11
1. Środki pieniężne	19 531,89	12 766,11
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 725,89</b>	<b>3 343,60</b>
<b>Razem aktywa</b>	<b>31 953,24</b>	<b>23 994,73</b>

PASywa - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	NARASTAJĄCO
	na dzień 2014-12-31	do dnia 2015-12-31
<b>A. Fundusze własne</b>	<b>23 009,04</b>	<b>15 507,37</b>
I. Fundusz statutowy	41 001,98	23 009,04
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	- 17 992,94	- 7 501,67
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	- 17 992,94	- 7 501,67
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 944,20</b>	<b>8 487,36</b>
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	8 944,20	8 487,36
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	8 944,20	8 487,36
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Razem pasywa</b>	<b>31 953,24</b>	<b>23 994,73</b>

## 3 - Komentarze Zarządu:

### 3. Komentarze Zarządu

<b>Przychody (zł)</b>	<b>Rok 2015</b>	<b>%</b>	<b>Rok 2014</b>	<b>%</b>	<b>Rok 2013</b>	<b>%</b>
Składka członkowska	720	0	420	0	580	0
Dotacje Fundacji oraz Ruchu ATD	245392	88	224203	71	294 640	70
Granty ze środków publicznych w Polsce	18039	6	16500	5	14 000	3
Granty ze środków publicznych z zagranicy	0	0	18501	6	33 759	8
Sponsorzy	1668	1	30850	10	41 000	10
Darowizny osób fizycznych (z Francji i Polski) + 1% (2015)	10549	4	27153	9	34 107	8
Dobrowolny udział w kosztach spotkań i pozostałe przychody	0	0	0	0		0
Przychody finansowe – odsetki	2227	1	345	0	1 457	0
<b>Razem</b>	<b>278595</b>	<b>100</b>	<b>317972</b>	<b>100</b>	<b>419 543</b>	<b>100</b>
<b>Koszty (zł)</b>			<b>Rok 2014</b>		<b>Rok 2013</b>	
Koszty realizacji zadań statutowych	247896	87	300437	90	371 303	94
Koszty administracyjne	35237	12	33485	10	25 472	6
Koszty finansowe	2964	1	1744	0	6	0
<b>Razem</b>	<b>286097</b>	<b>100</b>	<b>335666</b>	<b>100</b>	<b>396 781</b>	<b>100</b>
<b>Zysk lub strat (zł)</b>	<b>-7502</b>		<b>-17992.94</b>		<b>22762,26</b>	
<b>Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne</b>	<b>161289</b>	<b>56</b>	<b>156871</b>	<b>47</b>	<b>152 411</b>	<b>38</b>

Zarządzanie finansami Stowarzyszenia opiera się przede wszystkim na dwóch dokumentach Międzynarodowego Ruchu ATD Czwarty Świat: *Karcie etyki finansowej* oraz *Etyce finansowej międzynarodowego wolontariatu długoterminowego*. Określają one zasadność i cele wydatków, charakteryzują zasady zatrudnienia, wyznaczają kierunek rozwoju. Międzynarodowa solidarność pomiędzy lokalnymi ekipami Ruchu ATD gwarantuje Stowarzyszeniu wsparcie ze strony Fundacji ATD Quart Monde France i zarazem obliuguje do stawiania sobie celów stopniowego uniezależniania się finansowego i wspierania ekip w innych krajach.

Wydatki poniesione na działalność statutową w roku 2015 w porównaniu z 2014 były mniejsze o kwotę 52 541 zł natomiast przychody były mniejsze o kwotę 39 377 zł.

Środki otrzymywane przez Stowarzyszenie jako dobrowolny udział finansowy uczestników projektów nie są wykazywane jako przychody, lecz uwzględniane jako pomniejszenie kwot kosztów projektów.

Przychody Stowarzyszenia w 2015 roku pokryły wszystkie wydatki na działalność statutową, ale wynik finansowy za 2015 rok jest ujemny (-7 501,67 zł) ze względu na nieco wyższe koszty administracyjne oraz próbę zmniejszenia kwot wsparcia finansowego ze strony Międzynarodowego Ruchu ATD Czwarty Świat.

Sprawozdanie finansowe 2015 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 sali 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. Na mocy decyzji Fundacji ATD France od roku 2016 również wolontariusze z zagranicy pracujący w Polsce będą zatrudniani przez polskie Stowarzyszenie.

- 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. 245 392 zł za rok 2015, sytuacja finansowa Stowarzyszenia jest dobra.**

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 roku 2014 Stowarzyszenie uzyskało status organizacji pożytku publicznego, co między innymi zwalnia je z części podatków oraz umożliwia przekazanie osobom fizycznym 1% swoich podatku na statutową działalność Stowarzyszenia..

Księgowość Stowarzyszenia w 2015 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.