

SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2017

1 - Rachunek zysków i strat 2017

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	BIEŻĄCY OKRES
	2016-01-01 + 2016-12-31	2017-01-01 + 2017-12-31	2017-01-01 + 2017-12-31
A. Przychody z działalności statutowej	0,00	401 867,40	401 867,40
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	401 867,40	401 867,40
B. Koszty działalności statutowej	0,00	365 520,06	365 520,06
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	365 520,06	365 520,06
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	0,00	36 347,34	36 347,34
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00	0,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	0,00	36 347,34	36 347,34
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
K. Przychody finansowe	0,00	283,13	283,13
L. Koszty finansowe	0,00	788,83	788,83
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	0,00	35 841,64	35 841,64
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	0,00	35 841,64	35 841,64

A. Obraz Przychodów roku 2017

Rok 2017 – Przychody (w zł)		
	PLN	%
Składka członkowska	850	0
Dotacja Fundacji ATD Francja	314687	78
Inne dotacje	75449	19
SHOM	7000	2
Europe for citizen	59449	15
Fundacja Auchan	9000	2
Inne przychody	10882	3
Darowizny od osób fizycznych (z Francji i Polski)	10435	3
1,00%	447	0
Przychody statutowe	283	0
Przychody finansowe – odsetki	283	0
RAZEM	402151	100

B. Obraz kosztów realizacji projektów

Projekty 2017		
	PLN	%
Biblioteki Podwórkowe i inne działania dla uchodźców	15564	5%
Biblioteki Podwórkowe i działania na Os. Dudziarska	49719	16%
Projekt Nasze Głosy (Our Voices)	41700	14%
Szkolenie, wspieranie wolontariatu ATD, mieszkanie	106464	35%
wsparcie indywidualne	14837	5%
Dyjnamo (projekty młodzieżowe)	33115	11%
Tapori	13185	4%
Kielce	31004	10%
Koszty realizacji zadań statutowych	305588	100%

C. Koszty administracyjne

Wyszczególnienie	2015	2016	2017
Zużycie materiałów i energii	4902	4319	7796
Usługi obce	8964	5678	7702
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2797	5018	6898
Wynagrodzenia	13559	18314	27179
Amortyzacja	0	0	0
Podatki i opłaty	167	349	703
Pozostałe koszty	4847	4986	9654
RAZEM:	35236	38664	59932

2 - Bilans 2017

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2016-12-31	2017-01-01 ÷ 2017-12-31	na dzień 2017-12-31
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
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	34 296,30	39 464,35	73 222,26
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	8 445,14	2 878,31	10 783,05
III. Inwestycje krótkoterminowe	23 574,68	36 355,55	59 930,23
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 270,48	230,49	2 508,97
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00	0,00
Razem aktywa	34 296,30	39 464,35	73 222,26

PASywa - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2016-12-31	2017-01-01 ÷ 2017-12-31	na dzień 2017-12-31
A. Fundusz własny	22 105,24	35 841,44	57 946,88
I. Fundusz statutowy	15 507,37	0,00	15 507,37
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	6 597,87	6 597,87
IV. Zysk (strata) netto	6 597,87	29 243,77	35 941,64
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 193,05	3 622,71	15 275,38
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 193,06	3 622,71	15 275,38
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Razem pasywa	34 298,30	39 464,35	73 222,26

3 – Komentarze Zarządu:

Przychody (zł)	2017	%	2016	%	2015	%	2014	%	2013	%	2012	%
Składka członkowska	850	0	520	0	720	0	420	0	580	0	300	0
Dotacje Fundacji oraz Ruchu ATD	314687	78	370353	83	245392	88	224203	71	294 640	70	222 482	57
Granty ze środków publicznych w Polsce	0	0	13902	3	18039	6	16500	5	14 000	3	27 344	7
Granty ze środków publicznych z zagranicy	59449	15	18525	4	0	0	18501	6	33 759	8	73 896	19
Sponsorzy	16000	4	21645	5	1668	1	30850	10	41 000	10	46 192	12
Darowizny osób fizycznych (z Francji i Polski) + 1% (2016)	10882	3	20506	5	10549	4	27153	9	34 107	8	13 025	3
Dobrowolny udział w kosztach spotkań i pozostałe przychody	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 525	1
Przychody finansowe – odsetki	283	0	1418	0	2227	1	345	0	1 457	0	1 787	0
Razem	402151	100	446869	100	278595	100	317972	100	419 543	100	389 551	100
Koszty (zł)	2017	%	2016	%	2015	%	2014	%	2013	%	2012	%
Koszty realizacji zadań statutowych	305588	83	397230	90	247896	87	300437	90	371 303	94	372 352	95
Koszty administracyjne	59932	16	38664	9	35237	12	33485	10	25 472	6	19 311	5
Koszty finansowe	789	0	4377	1	2964	1	1744	0	6	0	8	0
Razem	366309	100	440271	100	286097	100	335666	100	396 781	100	391 671	100
Zysk lub strat (zł)	35842		6598		-7502		-17992,9		22762,26		-2 120	
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	214520	59	226535	51	161289	56	156871	47	152 411	38	136 889	35

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 2017 zmniejszyły się o **91 342 zł** w stosunku do roku poprzedniego, natomiast przychody były mniejsze o 44 718 zł. Bardzo dobrą informacją jest fakt, że procentowy udział przychodów innych niż dotacja Fundacji ATD we Francji sukcesywnie się zwiększa: w 2015 r. było to 12%, w 2016 r. 17%, a w tym roku aż **22%**.

Zwiększyły się natomiast koszty administracyjne – jest to związane to zakupem nowego sprzętu elektronicznego oraz kosztami związanymi z naprawą samochodu.

Należy wskazać, że Sprawozdanie Finansowe 2017 nie odzwierciedla w pełni rzeczywistej sytuacji Stowarzyszenia, a szczególności nakładów poniesionych na realizację zadań, 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 ich usług lub przestrzeni.

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

- Międzynarodowy Ruch ATD Czwarty Świat często pokrywa także część kosztów szkoleń wolontariuszy polskich (zwykle podczas spotkań odbywających się poza Polską).

Stowarzyszenie jest w dobrej kondycji finansowej w głównej mierze dzięki dotacji od Fundacji ATD oraz Ruchu ATD we Francji, która w 2017 roku wyniosła **314 687 zł** i stanowiła **78 %** całości przychodów.

Celem Stowarzyszenia pozostaje poszerzenie sieci przyjaciół i darczyńców z Polski. Stała ekipa w Warszawie, podobnie jak w zeszłym roku będzie kontynuowała starania o dofinansowania celowe, ubiegając się o fundusze w ramach krajowych, lokalnych oraz zagranicznych konkursów.

W minionym roku Stowarzyszenie kontynuowało długoletnią współpracę z Biurem Rachunkowym „MAX” s.c. w Warszawie, które prowadzi naszą księgowość od roku 2010.