

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2018

## 1 - Rachunek zysków i strat 2018

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	2017-01-01 ÷ 2017-12-31	2018-01-01 ÷ 2018-12-31
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>401 867,40</b>	<b>333 808,55</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	333 808,55
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	401 867,40	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>305 587,70</b>	<b>317 759,17</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	317 759,17
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>96 279,70</b>	<b>16 049,38</b>
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>59 932,36</b>	<b>51 829,81</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>36 347,34</b>	<b>-35 780,43</b>
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>4 282,60</b>
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Przychody finansowe</b>	<b>283,13</b>	<b>378,89</b>
<b>L. Koszty finansowe</b>	<b>788,83</b>	<b>1 043,49</b>
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>35 841,64</b>	<b>-32 162,43</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>35 841,64</b>	<b>-32 162,43</b>

## A. Obraz Przychodów roku 2018

Rok 2018 – Przychody (w zł)		
	PLN	%
<b>Składka członkowska</b>	<b>570</b>	<b>1</b>
<b>Dotacja Fundacji ATD Francja</b>	<b>334423</b>	<b>95</b>
<b>Inne dotacje</b>	<b>12053</b>	<b>3</b>
SHOM	7000	2
GiveEUR HOPE	788	0
Fundacja Batorego	4265	1
<b>Inne przychody</b>	<b>3377</b>	<b>1</b>
Darowizny od osób fizycznych (z Francji i Polski)	2627	1
1,00%	750	0
<b>Przychody statutowe</b>	<b>379</b>	<b>0</b>
Przychody finansowe – odsetki	379	0
<b>RAZEM</b>	<b>350802</b>	<b>100</b>

## B. Obraz kosztów realizacji projektów

Projekty 2018 (koszty realizacji zadań statutowych)		
	PLN	%
Biblioteki Podwórkowe i inne działania dla uchodźców	17157	5%
Biblioteki Podwórkowe i działania na Os. Dudziarska	50864	16%
Projekt Nasze Głosy (Our Voices)	3416	1%
Szkolenie, wspieranie wolontariatu ATD, mieszkanie	85692	27%
wsparcie indywidualne	21582	7%
Dyjnamo (projekty młodzieżowe)	42479	13%
Działania promocyjne	16048	5%
Kielce	32012	10%
Spotkania różnych członków Ruchu ATD	48208	15%
<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>317459</b>	<b>100%</b>

## C. Koszty administracyjne

Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018
Zużycie materiałów i energii	4902	4319	7796	9779
Usługi obce	8964	5678	7702	6206
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2797	5018	6898	5218
Wynagrodzenia	13559	18314	27179	26445
Amortyzacja	0	0	0	0
Podatki i opłaty	167	349	703	3
Pozostałe koszty	4847	4986	9654	4478
<b>RAZEM:</b>	<b>35236</b>	<b>38663,7</b>	<b>59932</b>	<b>52130</b>

## 2 - Bilans 2018

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2017-12-31	2018-01-01 + 2018-12-31	na dzień 2018-12-31
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>73 222,26</b>	<b>- 10 818,18</b>	<b>55 341,09</b>
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	10 783,06	82,74	10 814,45
III. Inwestycje krótkoterminowe	59 930,23	- 10 900,92	42 050,74
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 508,97	0,00	2 475,90
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem aktywa</b>	<b>73 222,26</b>	<b>- 10 818,18</b>	<b>55 341,09</b>

PASYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2017-12-31	2018-01-01 + 2018-12-31	na dzień 2018-12-31
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>57 946,88</b>	<b>- 32 162,43</b>	<b>25 784,45</b>
I. Fundusz statutowy	15 507,37	42 439,51	57 946,88
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	6 597,87	- 6 597,87	0,00
IV. Zysk (strata) netto	35 841,64	- 68 004,07	- 32 162,43
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>15 275,38</b>	<b>14 332,61</b>	<b>29 556,64</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 275,38	14 332,61	29 556,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
<b>Razem pasywa</b>	<b>73 222,26</b>	<b>- 17 829,82</b>	<b>55 341,09</b>

## 3 – Komentarze Zarządu:

Przychody (zł)	2018	%	2017	%	2016	%	2015	%	2014	%	2013	%
Składka członkowska	570	1	850	0	520	0	720	0	420	0	580	0
Dotacje Fundacji oraz Ruchu ATD	334145	95	314687	78	370353	83	245392	88	224203	71	294 640	70
Granty ze środków publicznych w Polsce	0	0	0	0	13902	3	18039	6	16500	5	14 000	3
Granty ze środków publicznych z zagranicy	0	0	59449	15	18525	4	0	0	18501	6	33 759	8
Sponsorzy	12053	3	16000	4	21645	5	1668	1	30850	10	41 000	10
Darowizny osób fizycznych (z Francji i Polski) + 1% (2017)	3377	1	10882	3	20506	5	10549	4	27153	9	34 107	8
Dobrowolny udział w kosztach spotkań i pozostałe przychody	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Przychody finansowe – odsetki	379	0	283	0	1418	0	2227	1	345	0	1 457	0
<b>Razem</b>	<b>350523</b>	<b>100</b>	<b>402151</b>	<b>100</b>	<b>446869</b>	<b>100</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>2018</b>	<b>%</b>	<b>2017</b>	<b>%</b>	<b>2016</b>	<b>%</b>	<b>2015</b>	<b>%</b>	<b>2014</b>	<b>%</b>	<b>2013</b>	<b>%</b>
Koszty realizacji zadań statutowych	317459	86	305588	83	397230	90	247896	87	300437	90	371 303	94
Koszty administracyjne	52130	14	59932	16	38664	9	35237	12	33485	10	25 472	6
Koszty finansowe	1043	0	789	0	4377	1	2964	1	1744	0	6	0
<b>Razem</b>	<b>370632</b>	<b>100</b>	<b>366309</b>	<b>100</b>	<b>440271</b>	<b>100</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>-20109</b>		<b>35842</b>		<b>6598</b>		<b>-7502</b>		<b>-17993</b>		<b>22762</b>	
<b>Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne</b>	<b>237791</b>	<b>64</b>	<b>214520</b>	<b>59</b>	<b>226535</b>	<b>51</b>	<b>161289</b>	<b>56</b>	<b>156871</b>	<b>47</b>	<b>152 411</b>	<b>38</b>

**Sprawozdanie finansowe 2018 - WZ – 29 marca 2019**

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 lokalnych ekip Ruchu ATD gwarantuje Stowarzyszeniu wsparcie ze strony Fundacji ATD Quart Monde France, a zarazem obliuguje do stawiania sobie celów stopniowego uniezależniania się finansowego i wspierania ekip w innych krajach.

W roku 2018 wydatki poniesione na działalność statutową zwiększyły się o 11871 zł w stosunku do roku poprzedniego, natomiast przychody zmniejszyły się o 51628 zł. Koszty administracyjne zmniejszyły się o 7802 zł.

Przychody Stowarzyszenia w 2018 roku pokryły wszystkie wydatki na działalność statutową, ale wynik finansowy za ten rok jest ujemny (-20109 zł), m.in. z powodu zmian organizacyjnych i strukturalnych (duże zmiany w ekipie oraz ustalenie nowych priorytetów, rozpoczęcie nowych działań). Stowarzyszenie miało również ograniczone możliwości pozyskania środków z innych źródeł niż Fundacja ATD.

Należy wskazać, że Sprawozdanie Finansowe 2018 nie odzwierciedla w pełni rzeczywistej sytuacji Stowarzyszenia, a w 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, zapewniają noclegi innym wolontariuszom 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 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 2018 roku wyniosła **334145 zł** i stanowiła 95% całości przychodów.

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

W 2018 roku Stowarzyszenie kontynuowało długoletnią współpracę z Biurem Rachunkowym „MAX” s.c. w Warszawie, które prowadzi naszą księgowość od roku 2010.