

SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2016

1 - Rachunek zysków i strat 2016

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	2015-01-01 ÷ 2015-12-31	2016-01-01 ÷ 2016-12-31
A. Przychody z działalności statutowej	276 368,30	445 451,33
I. Składki brutto określone statutem	720,00	520,00
II. Inne przychody określone statutem	275 648,30	444 931,33
B. Koszty realizacji zadań statutowych	247 895,96	397 229,89
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	28 472,34	48 221,44
D. Koszty administracyjne	35 236,61	38 663,72
1. Zużycie materiałów i energii	4 901,53	4 319,44
2. Usługi obce	8 963,97	5 678,11
3. Podatki i opłaty	167,00	348,50
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 356,12	23 331,65
5. Amortyzacja	0,00	0,00
6. Pozostałe	4 847,99	4 986,02
E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	0,00	0,00
F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	16,60	0,00
G. Przychody finansowe	2 226,86	1 417,61
H. Koszty finansowe	2 947,66	4 377,46
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	-7 501,67	6 597,87
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)	-7 501,67	6 597,87
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-7 501,67	0,00
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0,00	6 597,87

A. Obraz Przychodów roku 2016

Rok 2016 – Przychody (w zł)		
	PLN	%
Składka członkowska	520	0
Dotacja Fundacji ATD Francja	370353	83
Inne dotacje	53946	12
Miasto Warszawa	12785	3
SHOM	14484	3
Europe for citizen	9986	2
Urząd do spraw dla cudzoziemców	1117	0
Erasmus+	8539	2
Association Européenne de Solidarité Quart Monde	2035	0
Fundacja Auchan	5000	1
Inne przychody	20632	5
Darowizny od osób fizycznych (z Francji i Polski)	19504	4
1.00%	1002	0
Darowizna "Społem"	126	0
Przychody statutowe	1348	0
Przychody finansowe – odsetki	1348	0
RAZEM	446799	100

B. Obraz kosztów realizacji projektów

Projekty 2016		
	PLN	%
Biblioteki Podwórkowe i inne działania dla uchodźców	44320	11%
Inne Biblioteki Podwórkowe	67398	17%
Projekt Nasze Głosy (Our Voices)	32393	8%
Szkolenie, wspieranie wolontariatu ATD, mieszkanie	120353	30%
wsparcie indywidualne	24487	6%
Dynameo (projekty młodzieżowe)	49421	12%
Tapori	20883	5%
Wakacje dla wszystkich	14265	4%
Kielce	24686	6%
Koszty realizacji zadań statutowych	398205	100%
Etm (opłaty eksploatacyjne): -974. 68	397230	

Wyszczególnienie	2014	2015	2016
Zużycie materiałów i energii	4005	4902	4319
Usługi obce	9446	8964	5678
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1779	2797	5018
Wynagrodzenia	8579	13559	18314
Amortyzacja	6167	0	0
Podatki i opłaty	241	167	349
Pozostałe koszty	3269	4847	4986
RAZEM:	33485	35236	38664

C. Koszty administracyjne

2 - Bilans 2015

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2015-12-31	na dzień 2016-12-31
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
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. Aktywa obrotowe	20 651,13	32 019,82
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	7 885,02	8 445,14
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 766,11	23 574,68
1. Środki pieniężne	12 766,11	23 574,68
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 343,60	2 278,48
Razem aktywa	23 994,73	34 298,30

PASywa - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2015-12-31	na dzień 2016-12-31
A. Fundusze własne	15 507,37	22 105,24
I. Fundusz statutowy	23 009,04	15 507,37
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	- 7 501,67	6 597,87
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	6 597,87
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	- 7 501,67	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 487,36	12 193,06
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	8 487,36	12 193,06
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	8 487,36	12 193,06
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
Razem pasywa	23 994,73	34 298,30

3 - Komentarze Zarządu:

Przychody (zł)	2016	%	2015	%	2014	%	2013	%	2012	%
Składka członkowska	520	0	720	0	420	0	580	0	300	0
Dotacje Fundacji oraz Ruchu ATD	370353	83	245392	88	224203	71	294 640	70	222 482	57
Granty ze środków publicznych w Polsce	13902	3	18039	6	16500	5	14 000	3	27 344	7
Granty ze środków publicznych z zagranicy	18525	4	0	0	18501	6	33 759	8	73 896	19
Sponsorzy	21645	5	1668	1	30850	10	41 000	10	46 192	12
Darowizny osób fizycznych (z Francji i Polski) + 1% (2015)	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	4 525	1
Przychody finansowe – odsetki	1418	0	2227	1	345	0	1 457	0	1 787	0
Razem	446869	100	278595	100	317972	100	419 543	100	389 551	100
Koszty (zł)	2016	%	2015	%	2014	%	2013	%	2012	%
Koszty realizacji zadań statutowych	397230	90	247896	87	300437	90	371 303	94	372 352	95
Koszty administracyjne	38664	9	35237	12	33485	10	25 472	6	19 311	5
Koszty finansowe	4377	1	2964	1	1744	0	6	0	8	0
Razem	440271	100	286097	100	335666	100	396 781	100	391 671	100
Zysk lub strat (zł)	6598		-7502		-17992.9		22762,26		-2 120	
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	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 2016 w porównaniu z 2015 były większe o kwotę 149334 zł natomiast przychody zwiększyły się o kwotę 168274 zł.

Jednym z czynników wpływających na wzrost wydatków poniesionych przez Stowarzyszenie była decyzja o zatrudnieniu dwojga wolontariuszy z Francji wchodzących w skład ekipy stałej w Warszawie. W latach ubiegłych byli oni zatrudnieni i opłacani bezpośrednio przez Ruch ATD we Francji.

Dobłą informacją jest to, że w 2016 roku w stosunku do roku poprzedniego zwiększył się procentowy udział przychodów innych niż dotacja Fundacji ATD we Francji (granty, darowizny, sponsorzy) z 12 do 17% [tabela A]

Przychody Stowarzyszenia w 2016 roku pokryły wszystkie wydatki na działalność statutową, wynik finansowy za 2016 rok jest dodatni (6597,87 zł). Zysk finansowy za rok 2016 zostanie przeznaczony na realizację celów statutowych w roku 2017.

Sprawozdanie finansowe 2016 - WZ – 25 marca 2017

Należy zaznaczyć, że Sprawozdanie finansowe 2016 nie daje idealnego odwzorowania rzeczywistego obrazu 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 sali konferencyjnych i wystawowych oraz innych form wsparcia.
- Środki otrzymywane przez Stowarzyszenie jako dobrowolny udział finansowy uczestników projektów nie są wykazywane jako przychody, lecz 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).

Sytuacja Stowarzyszenia jest dobra w głównej mierze dzięki dotacji od Fundacji ATD oraz Ruchu ATD we Francji która w 2016 roku wyniosła 370353 zł i stanowiła 83% procent całości przychodów.

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, lokalnych, oraz zagranicznych konkursów.

Księgowość Stowarzyszenia w 2016 roku prowadzona była przez **Biuro Rachunkowe „MAX” s.c. w Warszawie**. Jest to kontynuacja długoletniej współpracy, która rozpoczęła się na początku roku 2010.