

# Wieniawski, Witold

---

## Sprawozdania z działalności Towarzystwa : Sprawozdanie Skarbnika : (działalność finansowa Towarzystwa w 2008 oraz w okresie styczeń-luty 2009 roku)

---

Rocznik Towarzystwa Naukowego Warszawskiego 71, 126-130

---

2008

Artykuł został zdigitalizowany i opracowany do udostępnienia w internecie przez Muzeum Historii Polski w ramach prac podejmowanych na rzecz zapewnienia otwartego, powszechnego i trwałego dostępu do polskiego dorobku naukowego i kulturalnego. Artykuł jest umieszczony w kolekcji cyfrowej bazhum.muzhp.pl, gromadzącej zawartość polskich czasopism humanistycznych i społecznych oraz w kolekcji mazowieckich czasopism regionalnych mazowsze.hist.pl.

Tekst jest udostępniony do wykorzystania w ramach dozwolonego użytku.

## 2. SPRAWOZDANIE SKARBNIKA (działalność finansowa Towarzystwa w 2008 oraz w okresie styczeń–luty 2009 roku)

Działalność Towarzystwa Naukowego Warszawskiego w roku 2008 obejmowała kadencję władz Towarzystwa, która rozpoczęła się 14 grudnia 2007 r. W bieżącej kadencji obowiązki skarbnika pełni prof. Witold Wieniawski. W okresie styczeń–marzec 2008 r. nastąpiły także zmiany w obsłudze finansowej Towarzystwa, o czym będzie jeszcze mowa poniżej. Sprawozdanie z działalności finansowej w roku 2008 oparte jest na bilansie TNW sporządzonym na dzień 31 grudnia 2008 r. przez obecną główną księgową TNW, p. Agnieszkę Dąbrowską.

W aspekcie finansowym działalność TNW obejmuje dwa główne zakresy: działalność statutową oraz działalność zleconą, której głównym elementem jest przyznawanie stypendiów na udział w konferencjach naukowych.

Działalność statutowa TNW finansowana jest z kilku źródeł, z których największym są nadal środki z Fundacji na rzecz Nauki Polskiej przeznaczone na obsługę działalności zleconej, dotyczącej przyznawania stypendiów konferencyjnych, ale z których pokrywana jest też poważna część wydatków administracyjnych TNW. Dalszym źródłem przychodów są środki otrzymywane z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego przeznaczone częściowo na działalność własną TNW, a w części na działalność instytucji, z którymi TNW współpracuje, a także środki własne, w tym składki członkowskie i odsetki z lokat finansowych. Uzyskiwanie wymienionych środków finansowych wymagało składania odpowiednich wniosków i preliminarzy, czego dokonano w większości w początkowych miesiącach 2008 r. W FNP złożono preliminarz dotyczący prowadzenia dalszej działalności w ramach programu „Stypendia Konferencyjne”. Odpowiednie wnioski złożono też do MNiSW. Do Instytutu Adama Mickiewicza skierowano wniosek o dofinansowanie w roku 2008 prezentacji w Paryżu wystawy dotyczącej 100-lecia działalności TNW.

Ponadto w roku sprawozdawczym TNW prowadziło obsługę administracyjno–finansową części działalności Rady Języka Polskiego, wynikającej z umów z Towarzystwem „Ergo Hestia” i z MKiDN.

Przychody bilansowe TNW w roku 2008 wyniosły 784 171,21 zł w zakresie przychodów z działalności statutowej, do której dochodzi kwota 11 224,30 zł przychodów z lokat bankowych. Podstawowa kwota przychodów to, jak wspomniano, środki pochodzące z FNP. Kwoty otrzymane z poszczególnych źródeł podano w opisie działalności TNW. Przychody uzyskane w roku 2008 od płatników, na których rzecz prowadzono działalność zleconą, pozwoliły na pokrycie większości ponoszonych przez TNW kosztów, zwłaszcza kosztów ogólnoadministracyjnych obsługi biurowej TNW, z tym jednak że wydatki na remont pomieszczeń w Pałacu Staszica spowodowały pewne obniżenie środków finansowych w dyspozycji TNW.

Przychody ze składek członkowskich wyniosły w 2008 r. 12 498 zł, czyli były one niższe aniżeli w roku 2007, kiedy wyniosły 20 050 zł. Przychody ze składek członków wspierających wyniosły w 2008 — 14 000 zł, były więc wyższe niż w roku 2007. Drobną pozycję przychodów własnych stanowi sprzedaż wydawnictw TNW, która wyniosła w 2008 r. 1 047,21 zł.

Z MNiSW zostały zawarte dwie umowy o charakterze dotacji. Jedna z umów, w ramach której uzyskano kwotę 23 800 zł, pozwoliła na sfinansowanie niektórych zadań własnych TNW związanych z organizacją konferencji naukowych, na konserwację księgozbioru TNW oraz na dofinansowanie programów z zakresu językoznawstwa wynikających z działalności Wydziału I TNW. Druga z umów, w ramach której uzyskano 29 500 zł, pozwoliła na dofinansowanie we współpracy z Instytutem Sławistyki PAN wydania czterech książek z zakresu sławistyki. W sprawozdaniu z wykonania tych zadań określono jako wkład własny TNW i Sławistycznego Instytutu Wydawniczego równowartość 86 723,69 zł. Z Instytutu Adama Mickiewicza uzyskano 5 000 zł na dofinansowanie wystawy poświęconej 100–leciu działalności TNW, która odbyła się w Paryżu w marcu 2008 r. Całość działalności zleconej prowadzonej na rzecz FNP wyniosła w 2008 r. 560 029,98 zł.

W roku 2008 całość kosztów działalności TNW wynosiła 820 885,23 zł, na co składały się koszty realizacji zadań statutowych — 749 724,25 zł i koszty administracyjne — 71 160,98 zł. Podany

podział kosztów różni się od podziału wykazywanego w rachunku wyników w za rok 2007 i w latach poprzednich, co wynikało z konieczności dostosowania systemu księgowania TNW do aktualnie obowiązujących zasad. W ramach realizacji zadań statutowych największą pozycję w wymiarze finansowym stanowiły wspomniane wyżej koszty poniesione na działalność stypendialną zleconą przez FNP (560 029,98 zł) oraz koszty związane z działalnością prowadzoną przez RJP (118 296,02 zł).

TNW dysponowało na koniec roku 2008 środkami obrotowymi (na rachunkach bankowych i w kasie) w wysokości 273 760,95 zł. Na kwocie tej ciążyły zobowiązania w wysokości 24 426,29 zł. Ponadto suma 98 962,52 zł pozostawała do dyspozycji innych jednostek na dalszą ich działalność: 97 758,54 zł do dyspozycji FNP oraz 1 203,98 zł do dyspozycji RJP. W odniesieniu do kwoty pozostającej do dyspozycji FNP wynika to z zasad gospodarowania środkami finansowymi otrzymywanymi z tego źródła. Własne środki finansowe w dyspozycji Towarzystwa na koniec roku 2008 wynosiły więc 150 439,19 zł. Na koniec roku 2007 środki własne Towarzystwa wynosiły ok. 175 000 zł, w okresie sprawozdawczym nastąpił więc spadek tych środków. Wynikła w minionym roku strata bilansowa w wysokości 25 557,72 zł pozostaje do rozliczenia w przyszłych okresach finansowych.

Na początku nowej kadencji Zarządu TNW nastąpiła zmiana w obsłudze finansowej Towarzystwa. Od 1 lutego 2008 obowiązki głównej księgowej TNW przejęła p. Agnieszka Dąbrowska. Umowa o pracę z p. Janiną Goldą, dotychczasową główną księgową TNW, została rozwiązana z dniem 29 lutego 2008, sporządziła ona również, jako zlecenie, bilans TNW za rok 2007.

Obsługę bankową TNW prowadzi nadal Bank Millennium w Warszawie, z tym że w styczniu 2008 r. dokonano odpowiedniej zmiany dotyczącej osób uprawnionych do dysponowania rachunkiem bankowym. Księgowość prowadzona przez TNW jest typu rejestrowego. Od 2008 r. jest ona prowadzona w systemie FK „Ognik” wersja 2008.1 firmy Studio Informatyczne Plus. Do lutego 2008 r. bieżąca dokumentacja finansowa TNW była przechowywana w Pałacu Staszica w pomieszczeniu IBL PAN. Obecnie, po wyremontowaniu w bieżącym roku pomieszczeń sekretariatu TNW, całość tej dokumentacji znajduje się w pomieszczeniu własnym TNW. Kasa pod-

ręczna TNW od stycznia 2008 jest prowadzona przez kierownika sekretariatu TNW. W ciągu 2008 r. okazało się konieczne, z uwagi na braki w dokumentacji księgowości TNW, dokonanie pełnego spisu z natury środków trwałych i wyposażenia posiadanego przez sekretariat TNW. Stało się to możliwe po zwolnieniu reszty pomieszczeń zajmowanych przez szereg lat przez Instytut Sławistyki PAN. Przewiduje się, że postępowanie inwentaryzacyjne zostanie zakończone protokolarnie w pierwszym kwartale 2009 r.

Sprawozdawczość finansowa z wydatków ponoszonych na działalność stypendialną FNP oraz ze środków pochodzących z dotacji MNiSW i MKiDN sporządzana jest zgodnie z wymaganiami tych instytucji. Raporty z realizacji zadań dofinansowywanych przez MKiDN przekazano w styczniu 2009 r., a z zadań dofinansowywanych przez MNiSW w lutym 2009 r. Sprawozdanie finansowe programu „Stypendia Konferencyjne” za rok 2008 będzie przekazane do FNP w marcu 2009 r.

W ramach dostosowywania dokumentacji finansowej TNW do aktualnych wymogów uregulowano sprawę dokumentacji wkładu niepieniężnego członków TNW na rzecz działalności statutowej przez podjęcie przez Zarząd TNW w dniu 16 października 2008 r. stosownej uchwały. Oświadczenia o ustaleniu wysokości wkładu niepieniężnego wynikają z konieczności udokumentowania takiego wkładu w przypadku wykonywanych przez TNW zadań finansowanych ze środków budżetowych (działalność dofinansowywana przez MNiSW i MKiDN).

TNW jest zarejestrowane w I Urzędzie Skarbowym w Warszawie jako płatnik podatku dochodowego od osób fizycznych i posiada numer NIP (525-21-19-559). TNW nie jest zarejestrowane jako podatnik VAT. TNW jest zwolnione od podatku dochodowego, gdyż osiągniany dochód jest przeznaczony wyłącznie na działalność statutową. Zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych, a także wpłaty dla ZUS były przekazywane regularnie w roku 2008, od chwili przejścia obowiązków przez obecną główną księgową i są terminowo przekazywane w roku 2009. Informacje PIT-11 za rok 2008 dla osób, od których pobierano zaliczki na podatek dochodowy oraz raporty miesięczne ZUS dla osób ubezpieczonych zostały rozesłane w lutym 2009 r.

W ramach listu intencyjnego z grudnia 2007 r. w sprawie współpracy pomiędzy RJP PAN i Grupą „Ergo Hestia”, w którym TNW wystąpiło jako partner wspierający, na podstawie uchwały Prezydium TNW z dnia 5 marca 2008 została zawarta umowa z Towarzystwem „Ergo Hestia” w sprawie sponsorowania VII Forum Języka Polskiego. W ramach tej umowy Towarzystwo „Ergo Hestia” przeznaczyło kwotę 100 000 zł jako współudział w kosztach VII Forum, które odbyło się w Gdańsku w październiku 2008 r., a także innej działalności RJP. Całość prac związanych z organizacją Forum była prowadzona przez RJP, natomiast TNW zapewniło obsługę finansowo–księgową tej działalności na podstawie podpisanego w kwietniu 2008 r. porozumienia pomiędzy RJP i TNW w sprawie szczegółów prowadzenia tej obsługi. W ramach tej umowy na koszty obsługi administracyjnej i finansowo–księgowej uzyskano na rzecz TNW kwotę 15 000 zł.

W ramach dalszej współpracy z RJP, TNW wystąpiło w październiku 2008 r. do MKiDN z wnioskiem o dofinansowanie działalności RJP w zakresie promocji polszczyzny. Na cel ten uzyskano kwotę 20 000 zł, która została rozliczona w styczniu 2009 r. Obsługa administracyjna i finansowo–księgowa tego wniosku była prowadzona przez TNW.

Skarbnik TNW  
*Prof. dr Witold Wieniawski*  
16 marca 2009 r.