

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 osiągnany 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.