

Wieniawski, Witold

Sprawozdanie skarbnika : działalność finansowa Towarzystwa w 2009 oraz w okresie styczeń-luty 2010 r.

Rocznik Towarzystwa Naukowego Warszawskiego 72, 86-90

2009

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 2009 oraz w okresie styczeń–luty 2010 r.)

Działalność Towarzystwa Naukowego Warszawskiego w roku 2009 obejmowała kadencję władz Towarzystwa, która rozpoczęła się w grudniu 2007 r. W kadencji tej obowiązki skarbnika pełni prof. Witold Wieniawski. Sprawozdanie z działalności finansowej w roku 2009, oparte jest o bilans TNW sporządzony na dzień 31 XII 2009 r. przez obecną Główną Księgową TNW, p. Agnieszkę Więckowską.

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 własne, w tym składki członkowskie i odsetki z lokat finansowych. Ponadto w roku 2009 pewną część kosztów działalności TNW pokryto ze środków otrzymanych z Biura Kultury Urzędu Miasta Warszawy, a koszt seminarium kontaktowego ze środków Funduszu Rozwoju Systemów Edukacyjnych (FRSE — Warsztaty Grundtviga).

W 2009 r. Towarzystwo prowadziło także, jak i w latach poprzednich, obsługę administracyjno-finansową środków otrzymywanych na działalność instytucji, z którymi TNW współpracuje. Dotyczyło to w szczególności instytucji współpracujących w Wydziale I Towarzystwa, a mianowicie wydawnictw Instytutu Sławistyki oraz dofinansowania bibliografii sławistycznej ze środków uzyskanych z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego. Ponadto ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego uzyskano dofinansowanie Rady Języka Polskiego działającej przy Prezydium PAN, a ze środków fundacji COST dofinansowanie konferencji naukowej organizowanej przez In-

stytut Chemii Fizycznej PAN. Z funduszu FRSE — Warsztaty Grundtviga — uzyskano też finansowanie imprezy Śpiew Muzyki Dawnej, planowanej na rok 2010. W większości przypadków działalność ta prowadzona była bez możliwości uzyskania rekompensaty dla TNW.

Przychody bilansowe TNW w 2009 r. wyraziły się kwotą zł 700 671,04 w zakresie przychodów z działalności statutowej, do której dochodzi kwota zł 14 583,94 przychodów finansowych z lokat bankowych. Podstawowa kwota przychodów to, jak wspomniano, środki pochodzące z FNP. Kwoty otrzymane z poszczególnych źródeł podano w opisie działalności TNW. Większość ponoszonych przez TNW w 2009 r. kosztów ogólnoadministracyjnych obsługi biurowej TNW została pokryta z przychodów uzyskanych z Fundacji na rzecz Nauki Polskiej (FNP).

Przychody ze składek członkowskich wyniosły w 2009 r. zł 37 300, czyli były one na poziomie znacznie wyższym niż w 2008 r., kiedy wyniosły kwotę zł 12 498. Przychody ze składek członków wspierających wyniosły w 2009 r. kwotę zł 10 000, były więc niższe niż w 2008 r. Drobną pozycję przychodów własnych stanowi sprzedaż wydawnictw TNW, która wyniosła w r. 2009 kwotę zł 320.

W 2009 r. całość kosztów działalności TNW wynosiła zł 725 989,06, na co składała się kwota zł 695 896,75 wydatkowana na koszty realizacji zadań statutowych i kwota zł 30 092,31 na pozostałe koszty określane jako administracyjne. W ramach realizacji zadań statutowych największą pozycję w wymiarze finansowym stanowiły koszty poniesione na działalność stypendialną zleconą przez FNP (zł 403 509,65 na wypłatę stypendiów i zł 31 205 na koszty związane z oceną wniosków).

TNW dysponowało na koniec 2009 r. środkami obrotowymi (na rachunkach bankowych i w kasie) w wysokości zł 333 164,10. Na kwocie tej ciążyły zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wysokości zł 174 928,99. Własne środki finansowe w dyspozycji Towarzystwa na koniec 2009 r. wynosiły więc kwotę zł 158 882,95. Ponieważ na koniec 2008 r. środki własne Towarzystwa wynosiły 150 750,72, w okresie sprawozdawczym nastąpiła niewielka podwyżka tych środków. Uzyskana w 2009 r. nadwyżka bilansowa w wysokości zł 8132,23 zmniejsza równocześnie stratę bilansową, jaka powstała w bilansie TNW za 2008 r.

W pozycji rezerw i zobowiązań mieści się kwota zł 80 119,07, która pozostawała w dyspozycji FNP w zasadzie na wypłatę stypendiów

przyznanych w 2009 r., a także częściowo nierozdysponowana, co wynika z zasad gospodarowania środkami finansowymi otrzymywanymi z FNP, kwota zł 78 363,55 otrzymana z funduszu FRSE — Warsztaty Grundtviga — na finansowanie imprezy Śpiew Muzyki Dawnej, kwota zł 1370,30 jako rezerwa na końcowe rozliczenie dotacji MNiSW wynikające z umowy za 2007 r., oraz kwota zł 15 076,07 na inne zobowiązania nierozliczone w 2009 r.

Uzyskiwanie wymienionych środków finansowych wymagało składania odpowiednich wniosków i preliminarzy łącznie ze złożeniem w FNP preliminarza dotyczącego prowadzenia dalszej działalności w ramach programu Stypendia Konferencyjne. Zostało to dokonane w większości w początkowych miesiącach 2009 r.

Sprawozdawczość finansowa z wydatków ponoszonych na działalność stypendialną FNP oraz ze środków pochodzących z dotacji MNiSW i MKiDN sporządzana była zgodnie z wymaganiami tych instytucji. Raporty z realizacji zadań dofinansowywanych przez Biuro Kultury Urzędu Miasta Warszawy, przez MNiSW i przez MKiDN przekazano w styczniu 2010 r. Sprawozdanie finansowe programu Stypendia Konferencyjne za rok 2009 przekazano do FNP w marcu 2010 r.

Odpowiednie oświadczenia o ustaleniu wysokości wkładu niepieniężnego dokumentujące taki wkład w przypadku wykonywanych przez TNW zadań finansowanych ze środków budżetowych (działalność dofinansowywana przez MNiSW i MKiDN, a także przez Urząd Miasta Warszawy) sporządzane są w oparciu o uchwałę Zarządu TNW z 16 X 2008 r., dotyczącą dokumentacji wkładu niepieniężnego członków TNW na rzecz działalności statutowej i znajdują się w dokumentacji finansowej dotyczącej poszczególnych zadań.

TNW jest zarejestrowane w I Urzędzie Skarbowym w Warszawie-Śródmieście 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 w 2009 r. regularnie w wymaganych terminach. Działalność finansowa TNW nie była w 2009 r. przedmiotem kontroli ze strony Urzędu Skarbowego. Informacje PIT-11 za 2009 r. dla osób, od których pobierano zaliczki na podatek dochodowy,

oraz raporty miesięczne RMUA dla osób ubezpieczonych zostały rozesłane w lutym 2010 r.

Obsługę bankową TNW prowadzi nadal Millennium Bank w Warszawie. Księgowość prowadzona przez TNW jest typu rejestrowego. Od 2009 r. jest ona prowadzona w systemie FK „Ognik” wersja V9.12 firmy Studio Informatyczne Plus. Bieżąca dokumentacja finansowa TNW jest przechowywana w Sekretariacie TNW, a kasa podręczna TNW jest prowadzona przez upoważnionego pracownika Sekretariatu TNW.

Jak wspomniano w sprawozdaniu Skarbnika za 2008 r., w okresie poprzednich kadencji dokumentacja finansowa TNW była przechowywana grzecznościowo w pomieszczeniu Instytutu Badań Literackich PAN w Pałacu Staszica. Po zwolnieniu reszty pomieszczeń zajmowanych przez szereg lat w Sekretariacie TNW przez Instytut Sławistyki PAN i zakończeniu w 2008 r. ich remontu całość dokumentacji archiwalnej mogła zostać przeniesiona do Sekretariatu TNW, a w 2009 r. zostało przeprowadzone jej uporządkowanie. Okazało się to niezbędne, gdyż w czerwcu 2009 r. FNP zwróciła się o dokonanie przeglądu dokumentacji finansowej programu Stypendia Konferencyjne za okres lat 2003–2007. Po sporządzeniu wymaganego rozliczenia stwierdzono nadwyżkę w kwocie zł 3081,16, którą zgodnie z decyzją FNP z 22 XII 2009 r. przeznaczono na podwyższenie funduszu stypendialnego. Dostęp do archiwalnej dokumentacji finansowej umożliwił również składanie wyjaśnień do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, który w ramach porządkowania dokumentacji składek zwracał się kilkakrotnie do TNW o wyjaśnienia niezgodności dotyczących lat 1999–2000, a następnie także lat 2001–2003.

Z Biura Kultury Urzędu Miasta Warszawy otrzymano kwotę zł 36 288 na Wydawnictwo 100–lecia TNW. Z dotacji tej wykorzystano kwotę zł 14 516 na koszty druku, kwotę zł 12 072 na koszty opracowania tekstów i redakcję, a kwotę zł 9700 na koszty związane z częścią muzyczną.

Koszt seminarium kontaktowego pokryty ze środków funduszu FRSE (Warsztaty Grundtviga) wyniósł zł 1034,57.

W ramach obsługi programu Stypendia Konferencyjne otrzymano w 2009 r. kwotę zł 500 000. W ramach działania programu przyznano 98 stypendiów na kwotę zł 396 200. Koszty dokonania recenzji wyniosły zł 22 455, a koszt działalności Komisji Konkursowej zł 8750.

Z MNiSW została zawarta umowa obejmująca dwa zadania. Jedno z nich, na które uzyskano kwotę zł 20 900, dotyczyło dofinansowania wydania dwu książek z zakresu sławistyki we współpracy z Instytutem Sławistyki PAN. W sprawozdaniu z wykonania tych zadań określono wkład własny TNW i Sławistycznego Ośrodka Wydawniczego jako równowartość kwoty zł 26 900. W ramach drugiego zadania otrzymano kwotę zł 10 000 na kontynuowanie opracowywania bibliografii sławistycznej, przy wkładzie własnym ze strony TNW określonym jako równowartość zł 9000.

W odniesieniu do innych przepływów finansowych związanych ze współpracą z jednostkami działającymi w sferze nauki, ze środków MKiDN otrzymano w 2009 r. kwotę zł 57 500 na działalność RJP w zakresie promocji polszczyzny, a ze środków fundacji COTS kwotę zł 12 237,60 na dofinansowanie konferencji naukowej organizowanej przez Instytut Chemii Fizycznej PAN.

Skarbnik TNW
Prof. dr Witold Wieniawski
23 marca 2010 r.