

Witold Wieniawski

Sprawozdanie Skarbnika z działalności finansowej Towarzystwa w latach 2010-2012 oraz informacja dotycząca okresu styczeń-październik 2013 r.

Rocznik Towarzystwa Naukowego Warszawskiego 76, 63-68

2013

Artykuł został 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

z działalności finansowej Towarzystwa w latach 2010–2012
oraz informacja dotycząca okresu styczeń–październik 2013 r.

Informacje ogólne

Działalność Towarzystwa Naukowego Warszawskiego (TNW) w okresie kadencji 2011–2013 rozpoczęła się formalnie 23 listopada 2010 r. W kadencji tej obowiązki skarbnika pełnił prof. Witold Wieniawski, a zastępcy skarbnika prof. Adam Hulanicki. Główną Księgową TNW w okresie kadencji była p. Agnieszka Więckowska. Ponieważ okres bilansowy TNW stanowi rok kalendarzowy, sprawozdanie kadencyjne przedstawia wyniki finansowe za lata 2010–2012 w formie sumarycznej w oparciu o dane zawarte w bilansach rocznych. Informację o działalności finansowej TNW w okresie styczeń–październik 2013 r. podano w dalszej części sprawozdania.

W aspekcie finansowym działalność TNW w okresie obecnej kadencji obejmowała, podobnie jak uprzednio, działalność statutową oraz działalność zleconą. W odniesieniu do działalności zleconej, w okresie kadencji nastąpiła zasadnicza zmiana, ponieważ uległ zakończeniu prowadzony od szeregu lat projekt „Stypendia konferencyjne”, finansowany ze środków Fundacji na rzecz Nauki Polskiej (FNP), którego zasadniczym elementem było przyznawanie młodym naukowcom stypendiów na udział w konferencjach naukowych. Ponadto TNW popierało też niektóre działania i projekty związane z zakresem zainteresowań poszczególnych Wydziałów TNW. W każdym z tych przypadków uzyskiwanie środków finansowych ze źródeł zewnętrznych wymagało składania przez TNW odpowiednich wniosków i preliminarzy finansowych. Bardziej szczegółowe informacje dotyczące tych działań zamieszczono w dalszej części sprawozdania.

Regularnym źródłem przychodów finansowych TNW w okresie kadencji były środki własne, na które składały się składki członkowskie, składki członków wspierających i odsetki z lokat finansowych. Trzeba jednak podkreślić, że zakończenie w okresie kadencji programu „Stypendia konferencyjne” spowodowało konieczność poważnych zmian w odniesieniu do finansowania działalności TNW, ponieważ w latach poprzednich główna część wydatków administracyjnych Towarzystwa

pokrywana była ze środków FNP przeznaczonych na obsługę tego programu.

Informacja finansowa dotycząca lat 2010–2012

Przychody bilansowe TNW wyniosły w latach 2010–2012 w zakresie przychodów z działalności statutowej kwotę zł 1 596 639,86, do której doszła kwota zł 24 979,48 z przychodu z lokat bankowych. Przychody ze składek członkowskich wyniosły w latach 2010–2012 kwotę zł 43 800, a wpłaty od członków wspierających kwotę zł 36 000. Drobnią pozycję przychodów własnych stanowiła kwota zł 1124,75 ze sprzedaży wydawnictw TNW.

Koszty działalności statutowej TNW w latach 2010–2012 wyniosły ogółem kwotę zł 1 597 671,69, a pozostałe koszty wynosiły ogółem kwotę zł 140 614,51. W ramach realizacji zadań statutowych największą pozycję stanowiły nadal koszty poniesione na działalność stypendialną, zleconą przez FNP, które wyniosły w tym okresie ogółem kwotę zł 1 016 159,69 na wypłatę stypendiów i koszt oceny wniosków.

Na koniec roku 2012 TNW dysponowało środkami obrotowymi (na rachunkach bankowych i w kasie) w wysokości zł 168 153,16. Ciężyły tu jednak zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wysokości zł 36 677,43, w tym kwota zł 30 000 otrzymana z programu Exterius FNP na publikację wydawnictwa o działalności Towarzystwa Popierania i Krzewienia Nauk.

Własne środki finansowe w dyspozycji Towarzystwa na koniec roku 2012 stanowiły kwotę zł 131 475,73. Ponieważ na koniec roku 2009 środki własne Towarzystwa wynosiły zł 158 882,95, w okresie omawianych trzech lat nastąpiło ich obniżenie, wynikające ze wspomnianego już zakończenia programu stypendiów konferencyjnych.

W odniesieniu do finansowania działań zleconych, w latach 2010–2012 obok wspomnianej powyżej obsługi programu stypendiów konferencyjnych Towarzystwo kontynuowało także obsługę środków otrzymywanych na działalność instytucji, z którymi TNW współpracuje. Należy tu wymienić w szczególności ośrodki współpracujące z Wydziałem I Towarzystwa w zakresie językoznawstwa słowiańskiego, a także organizację przez Wydział III TNW kilku konferencji w ramach obchodów Roku Marii Curie–Skłodowskiej. W porozumieniu z likwidatorem Towarzystwa Popierania i Krzewienia Nauk (TPKN)

uzyskano w kwietniu 2011 r. dotację z programu Exterius FNP na cele publikacji historii działalności tego towarzystwa. Do innych działań zleconych należała też działalność firmowana przez Wydz. II TNW związana z chórem działającym przy TNW, w ramach której zorganizowano dwa seminaria dla śpiewaków amatorów z Unii Europejskiej, finansowane w latach 2010 i 2011 przez Fundusz Rozwoju Systemów Edukacyjnych (FRSE) Warsztaty Grundtviga.

W zakresie programu „Stypendia konferencyjne” aspekty finansowe tych działań przedstawiały się, jak następuje. W wyniku siedmiu konkursów stypendialnych, które zorganizowano w okresie 2010–2011, przyznanych zostało 271 stypendiów. Faktyczne wydatki poniesione na rzecz programu wyniosły w tym okresie wspomnianą kwotę zł 1 016 159,69, w tym wypłata stypendiów wyniosła zł 731 359,97, koszty oceny wniosków zł 76 800, a koszty ogólnoadministracyjne kwotę zł 208 000.

Środki otrzymywane z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego (MNiSW) umożliwiły we współpracy z wydawnictwem Instytutu Sławistyki PAN kontynuację druku kolejnych roczników wydawnictw periodycznych z zakresu sławistyki: „Acta Baltico-Slavica”, „Slavia Meridionalis”, „Sprawy Narodowościowe” oraz „Cognitive Studies”, a także wydanie publikacji *Nazwy miejscowości w Polsce*. W ramach umów zawartych w latach 2010–2012 uzyskano na ten cel ogółem kwotę zł 138 250. Ponadto dalsze umowy z MNiSW pozwoliły na finansowanie kontynuacji opracowywania bibliografii sławistycznej, na co uzyskano w sumie kwotę zł 53 000.

W ramach imprez organizowanych w roku 2011 w związku z Rokiem Marii Skłodowskiej-Curie uzyskano ze środków Polskiej Akademii Nauk dofinansowanie trzech międzynarodowych imprez naukowych: 13. International Seminar on Inclusion Compounds, Polska Letnia Szkoła Krystalografii oraz sympozjum Chemistry Education, Business and Industry in Less Favored Countries na ogólną kwotę zł 87 400,26.

Na pokrycie kosztu imprez Śpiew Muzyki Dawnej oraz Muzyka Adwentowa (seminaria dla śpiewaków amatorów z Unii Europejskiej), otrzymano w latach 2010–2011 z funduszu FRSE ogółem kwotę zł 199 070,14.

W ramach otrzymanej z programu Exterius FNP dotacji w kwocie 30 000 zł na cele publikacji historii działalności TPKN zawarto

w grudniu 2012 r. umowę z Wydawnictwem Elipsa, z terminem wykonania druku do 15 maja 2013 r.

Należy zauważyć, że oprócz działań na rzecz FNP, omawiana wyżej obsługa działalności zleconej dla jednostek współpracujących z TNW prowadzona była w większości przypadków bez uzyskiwania rekompensaty kosztów administracyjnych.

Informacja finansowa dotycząca roku 2013

Działalność finansowa TNW w roku 2013 dotyczyła spraw bieżących, w tym obsługi finansowej niektórych działań finansowanych ze środków zewnętrznych, a podane informacje omawiają okres styczeń–październik 2013 r.

Wpływy ze składek członkowskich w okresie od 1 stycznia do 31 października 2013 r. wyniosły zł 11 700. Z tytułu odsetek od lokat bankowych uzyskano w tymże okresie sumę zł 3323,50.

Działalność finansowana ze środków obcych dotyczyła działań dotowanych przez Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego (MNiSW), wydatków związanych z sympozjum „Kierkegaard”, zorganizowanym we współpracy z Instytutem Filozofii i Socjologii, PAN, oraz wydania historii działalności TPiKN.

Z MNiSW otrzymano na dofinansowanie opracowywania bibliografii slawistycznej (program I–Sybisław) kwotę zł 76 800, a na publikację czasopism z zakresu slawistyki, prowadzoną przez wydawnictwo Instytutu Slawistyki PAN, kwotę zł 32 100. Do końca października 2013 r. wydatkowano z projektu iSybisław kwotę 5500 zł. Przewiduje się, że wydatki z tych projektów będą rozliczone do końca roku.

W zakresie finansowania sympozjum „Kierkegaard” uzyskano z wpłat uczestników kwotę 3400 zł, z czego do końca października 2013 r. wydatkowano kwotę 3300 zł.

W zakresie publikacji historii działalności TPiKN, obok wspomnianej już kwoty zł 30 000 z programu Exterius FNP, otrzymano dodatkowo z depozytu adwokackiego likwidatora TPiKN kwotę zł 14 500. W ramach tych środków wydatkowano kwotę zł 24 990 na publikację wydawnictwa, kwotę zł 14 000 na honoraria dla osób, które przygotowywały tę publikację, oraz 4000 zł na promocję publikacji. Rozliczenie dotacji z programu Exterius przekazano do FNP w czerwcu 2013 r.

Stan finansów bieżących TNW na dzień 30 października 2013 r. wynosił kwotę zł 192 464,90, w tym na rachunkach bankowych i lokatach zł 189 051,06, a w kasie podręcznej zł 3413,84. Ponieważ mieszczą się w tym niewydatkowane środki z MNiSW w wysokości zł 103 400 oraz drobne pozostałości innych programów, środki własne TNW wynoszą na koniec października 2013 r. kwotę ok. zł 88 000.

Działalność finansowo–księgowa TNW

Podobnie jak w okresie poprzednich kadencji, TNW jest zarejestrowane w I Urzędzie Skarbowym w Warszawie–Śródmieściu 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 osiągnięty dochód jest przeznaczony wyłącznie na działalność statutową. Zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych, a także wpłaty dla ZUS, są przekazywane regularnie w wymaganych terminach. Także informacje PIT–11 dla osób, od których pobierano zaliczki na podatek dochodowy, oraz raporty miesięczne RMUA dla osób ubezpieczonych były rozsyłane w terminie. Działalność finansowa TNW nie była w latach 2010–2013 przedmiotem kontroli ze strony władz skarbowych.

W okresie kadencji obsługę bankową TNW prowadził Millennium Bank w Warszawie. Księgowość prowadzona przez TNW jest typu rejestrowego. Stosowany jest opracowany przez firmę Studio Informatyczne Plus system FK „Ognik” wersja V9.12 z późniejszymi aktualizacjami do wersji v.2013.01.31. Kasa podręczna TNW jest prowadzona przez upoważnionego pracownika Sekretariatu TNW.

Sprawozdawczość finansowa z wydatków ponoszonych na działalność stypendialną FNP oraz sprawozdawczość dotycząca środków pochodzących z dotacji MNiSW, PAN i funduszu RSFE sporządzane były zgodnie z wymaganiami tych instytucji, a odpowiednie raporty z realizacji tych zadań przekazywano w wymaganych terminach.

W przypadkach konieczności udokumentowania wkładu niepieniężnego członków TNW na rzecz działalności statutowej dla zadań zleconych, finansowanych ze środków budżetowych, uzyskiwano odpowiednie oświadczenia w oparciu o uchwałę Zarządu TNW z 16 października 2008 r. Oświadczenia te są dołączane do dokumentacji finansowej dotyczącej poszczególnych zadań.

Bieżąca dokumentacja finansowa TNW, a także dokumentacja archiwalna, jest przechowywana od roku 2009 w Sekretariacie TNW. Dostęp do archiwalnej dokumentacji finansowej okazuje się niekiedy potrzebny dla składania wyjaśnień do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, który prowadzi porządkowanie dokumentacji składkowej z lat ubiegłych.

Profesor Witold Wieniawski
Skarbnik TWN
Warszawa, 9 listopada 2013 r.