

Wieniawski, Witold

Sprawozdanie Skarbnika (działalność finansowa Towarzystwa w roku 2011 i uzupełnienie sprawozdania z działalności w roku 2010)

Rocznik Towarzystwa Naukowego Warszawskiego 74, 70-76

2011

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 roku 2011 i uzupełnienie sprawozdania z działalności w roku 2010)

Działalność finansowa TNW w roku 2011

Działalność Towarzystwa Naukowego Warszawskiego (TNW) w roku 2011 obejmowała kadencję władz Towarzystwa, która rozpoczęła się w grudniu 2010 roku. W kadencji obecnej obowiązki skarbnika pełni nadal prof. Witold Wieniawski. Sprawozdanie z działalności finansowej w roku 2011 oparte jest o bilans TNW sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku przez Główną Księgową TNW — p. Agnieszkę Więckowską.

W aspekcie finansowym działalność TNW obejmowała od wielu lat dwa główne zakresy: działalność statutową oraz działalność zleconą, której głównym elementem było przyznawanie stypendiów na udział w konferencjach naukowych, finansowane przez Fundację na rzecz Nauki Polskiej (FNP). Jak wiadomo, FNP zgodnie z uprzednią zapowiedzią zakończyła finansowanie tego programu i rok 2011 był ostatnim okresem jego realizacji.

Działalność statutowa TNW finansowana była z dwu źródeł. Większym źródłem przychodów były dotąd środki FNP, z których pokrywana była też poważna część wydatków administracyjnych TNW. Dalszym źródłem są środki własne, w tym składki członkowskie, składki członków wspierających, a także odsetki z lokat finansowych.

W roku 2011 Towarzystwo prowadziło, jak w latach poprzednich, obsługę administracyjno-finansową środków otrzymywanych na działalność instytucji, z którymi TNW współpracuje. Dotyczyło to, oprócz działań finansowanych przez FNP, także instytucji związanych od wielu lat z Wydziałem I Towarzystwa, a mianowicie dofinansowania wydawnictw Instytutu Sławistyki PAN oraz Bibliografii Sławistycznej ze środków uzyskanych z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego (MNiSW). Ponadto w roku 2011 — w ramach imprez organizowanych w związku z Rokiem Marii Skłodowskiej-Curie — uzyskano ze środków Polskiej Akademii Nauk dofinansowanie trzech międzynarodowych imprez naukowych: 13. International Seminar on Inclu-

sion Compounds, Polska Letnia Szkoła Krystalografii oraz sympozjum Chemistry Education, Business and Industry in Less Favored Countries. Z Funduszu Rozwoju Systemów Edukacyjnych — Warsztaty Grundtviga (FRSE) uzyskano finansowanie imprezy Muzyka Adwentowa, która odbyła się w grudniu 2011 roku. W większości przypadków wymieniona działalność usługowa prowadzona była bez możliwości uzyskania rekompensaty finansowej dla TNW.

Przychody bilansowe TNW w roku 2011 wyraziły się kwotą zł 700 852,92 w zakresie przychodów z działalności statutowej. Podstawowa kwota przychodów to, jak wspomniano, środki pochodzące z FNP. Kwoty otrzymane z poszczególnych źródeł podano poniżej w opisie działalności TNW.

Przychody ze składek członkowskich wyniosły w roku 2011 kwotę zł 12 450, czyli były one podobne jak w roku 2010. Przychody ze składek członków wspierających wyniosły w roku 2011 kwotę zł 10 000. Przychody z lokat bankowych wyniosły kwotę zł 9694,64.

W roku 2011 całość kosztów działalności TNW wynosiła zł 731 496,83. W ramach realizacji zadań statutowych największą pozycję w wymiarze finansowym stanowiły nadal koszty działalności stypendialnej zleconej przez FNP (zł 295 422,06 na wypłatę stypendiów i zł 35 750 na koszty związane z oceną wniosków). Prowadzenie obsługi biurowej TNW oraz programów zleconych wymaga ponoszenia kosztów ogólnoadministracyjnych, z tym że większość tych kosztów była w roku 2011 pokrywana nadal ze środków uzyskanych z FNP.

TNW dysponowało na koniec roku 2011 środkami obrotowymi (na rachunkach bankowych i w kasie) w wysokości zł 448 261,36. Na kwocie tej ciążyły zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wysokości zł 315 101,13. Własne środki finansowe w dyspozycji Towarzystwa na koniec roku 2011 wynosiły więc kwotę zł 134 093,69. Ponieważ na koniec roku 2010 środki własne Towarzystwa wynosiły zł 146 444,15, w okresie sprawozdawczym nastąpiła dalsza obniżka tych środków, związana ze stopniowym zmniejszaniem się stopnia pokrywania wydatków administracyjnych ze środków FNP (zamykanie programu stypendialnego). Natomiast kwota zł 42 214,75 (wykazana jako strata bilansowa w bilansie za rok 2011), która obciąża fundusz statutowy, zawiera pozycję w wysokości zł 19 500 z rozliczenia z funduszem FRSE, stanowiącą nadwyżkę kosztów imprezy Muzyka Adwentowa nad otrzymaną zaliczką, która została zwrócona do TNW w maju 2012.

Pozycja rezerw i zobowiązań bilansu za rok 2011 wynosząca zł 315 101,13 była stosunkowo wysoka, gdyż środki finansowe od niektórych instytucji finansujących poszczególne programy wpłynęły dopiero pod koniec roku. Należy tu wymienić kwotę zł 127 261,93 dotyczącą środków w dyspozycji FNP (kwota zł 93 253,45 na wypłatę stypendiów przyznanych w roku 2011 i zł 24 250 na koszty zakończenia programu „Stypendia Konferencyjne”), kwotę 30 000 zł na publikację historii działalności Towarzystwa Popierania i Krzewienia Nauk, kwotę zł 83 301 należną firmie Global Wings za imprezy związane z rokiem Marii Skłodowskiej–Curie, oraz kwotę 57 000 zł za wydawnictwa Instytutu Slawistyki.

Zmiany dotyczące prowadzenia programu „Stypendia Konferencyjne” zostały zawarte w aneksie zmieniającym umowę o współpracy TNW i FNP z roku 2001, który został podpisany w lutym 2011 roku. Ustalono, że w roku 2011 odbędą się tylko trzy konkursy stypendialne oraz że w konkursie jesiennym 2011 zostanie wprowadzone ograniczenie finansowania do konferencji odbywających się najpóźniej do końca kwietnia 2012 roku. Jednocześnie FNP zawiadomiło, że wniosek TNW o uzyskanie dofinansowania z programu Exterius na pozyskiwanie innych źródeł finansowania programu stypendialnego został odrzucony.

W ramach obsługi programu stypendialnego otrzymano w roku 2011 kwotę zł 470 000. W ramach działania programu przyznano 143 stypendia na kwotę zł 345 000. Aktualna kwota stypendiów wypłaconych w roku 2011 wyniosła, jak wspomniano powyżej, kwotę zł 295 422,06, w tym zł 251 722,06 na wypłatę stypendiów za rok bieżący i zł 43 700 za stypendia przyznane w roku 2010. W kwocie zł 35 750 na koszty związane z oceną wniosków, koszty dokonania recenzji wyniosły zł 27 350, a koszt działalności Komisji Konkursowej zł 8400.

Z MNiSW zostały zawarte w roku 2011 dwie umowy obejmujące zadania prowadzone przez Instytut Slawistyki PAN w porozumieniu z I Wydziałem TNW (program e–Sybisław i cztery wydawnictwa slawistyczne). Na kontynuowanie opracowywania Bibliografii Slawistycznej otrzymano kwotę zł 14 000, przy wkładzie własnym ze strony TNW określonym jako równowartość zł 13 500. Na wydawanie przez Slawistyczny Instytut Wydawniczy dalszych roczników czterech czasopism slawistycznych otrzymano kwotę 57 000 zł, przy wkładzie własnym w wysokości 72 000 zł. Wkład własny stanowi świadczenie nieodpłatne, niezamieszczane w bilansie TNW.

TNW aktywnie współpracowało w niektórych działaniach organizowanych w ramach Roku Marii Skłodowskiej–Curie, finansowanych za pośrednictwem Polskiej Akademii Nauk. Wspomniane wyżej dwie imprezy (Polska Letnia Szkoła Krystalografii oraz 13. International Seminar on Inclusion Compounds) odbyły się we wrześniu 2011 roku w Gierłozie w woj. olsztyńskim, całość organizacji tych dwu imprez powierzono firmie Global Wings. Rozliczenia finansowe z tych imprez zostały przedłożone do PAN w grudniu 2011 roku, a zatwierdzone w styczniu 2012 roku. Koszty ogólne Seminar on Inclusion Compounds wyniosły zł 54 223; w tym poprzez PAN uzyskano dofinansowanie w kwocie zł 38 973. Koszty Szkoły Krystalografii wyniosły 70 024 zł; w tym poprzez PAN uzyskano dofinansowanie w kwocie zł 44 708. Dla tych dwu imprez przez TNW przechodziły jedynie kwoty dotacji otrzymanych z PAN. Sympozjum Chemistry Education, Business and Industry in Less Favored Countries, które odbyło się w listopadzie 2011 roku w Warszawie, zostało zorganizowane przez Sekretariat TNW. Na koszty organizacji tego sympozjum otrzymano z PAN kwotę zł 9530,02.

Z Fundacji Popierania Nauki Polskiej (program Exterius) otrzymano w kwietniu 2011 roku dotację na cele publikacji historii działalności Towarzystwa Popierania i Krzewienia Nauk (TPKN) w kwocie 30 000 zł do wykorzystania w roku 2012.

Fundusz Warsztaty Grundtviga zatwierdził na projekt Muzyka Adwentowa — seminarium dla śpiewaków–amatorów z Unii Europejskiej — dotację w kwocie ogólnej €24 968 i na poczet tej kwoty otrzymano w roku 2011 zaliczkę zł 83 415,09. Jest to działalność firmowana przez Wydział II TNW związana z Chórem działającym przy TNW. Seminarium odbyło się w grudniu 2011 roku, a sprawozdanie dotyczące tego projektu zostało przekazane w marcu 2012 roku i jest obecnie rozpatrywane przez Biuro tego Funduszu.

Nie uzyskało natomiast akceptacji wystąpienie do Polsko–Niemieckiej Fundacji Nauki o dofinansowanie organizowanego przez Wydział I TNW sympozjum „Łużycanie oraz inne mniejszości językowe, kulturowe i etniczne w Europie”, które odbyło się w marcu 2011 roku. Wkład finansowy TNW na to sympozjum wyniósł kwotę zł 1917,22.

Uzyskiwanie wymienionych środków finansowych wymagało składania do instytucji sponsorujących odpowiednich wniosków i preliminarzy łącznie ze złożeniem w FNP preliminarza dotyczącego

zakończenia działalności w ramach programu Stypendia Konferencyjne. Działania te wykonano w większości w początkowych miesiącach 2011 roku.

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 PAN przekazano w grudniu 2011 roku, sprawozdanie do MNiSW przekazano w końcu lutego 2012 roku, a sprawozdanie finansowe programu Stypendia Konferencyjne za rok 2011 przekazano do FNP w marcu 2012 roku.

Odpowiednie oświadczenia o ustaleniu wysokości wkładu niepieniężnego, dokumentujące taki wkład w przypadku wykonywanych przez TNW zadań finansowanych ze środków budżetowych (działalność dofinansowywana przez MNiSW), sporządzane w oparciu o uchwałę Zarządu TNW z dnia 16 października 2008 roku dotyczącą dokumentacji wkładu niepieniężnego członków TNW na rzecz działalności statutowej, 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 osiągnany dochód jest przeznaczony wyłącznie na działalność statutową. Zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych, a także wpłaty dla ZUS, były przekazywane w roku 2011 regularnie w wymaganych terminach. Informacje PIT–11 dotyczące roku 2011 dla osób, od których pobierano zaliczki na podatek dochodowy, oraz raporty miesięczne RMUA dla osób ubezpieczonych zostały rozesłane w lutym 2012 roku.

Obsługę bankową TNW prowadzi nadal Millennium Bank w Warszawie. Księgowość prowadzona przez TNW jest typu rejestrowego. Od roku 2009 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.

Działalność finansowa Towarzystwa w roku 2010

Informacja o sprawach finansowych Towarzystwa dotycząca roku 2010, przedstawiona na zebraniu ogólnym TNW w dniu 25 listopada 2010 roku, opublikowana w Roczniku TNW za rok 2011, dotyczyła tylko okresu styczeń–wrzesień 2010 roku. Informacje te są obecnie uzupełnione w oparciu o dane z bilansu TNW za rok 2010, który został zatwierdzony przez Zarząd TNW na posiedzeniu w dniu 15 marca 2011 roku.

Wpływy TNW w roku 2010 wyniosły ogółem kwotę 700 788 zł. Małą część stanowiły wpływy własne: w tym 31 950 zł — składki członków indywidualnych, 14 000 zł składki członków wspierających, a 8000 zł odsetki bankowe. Część główną obejmowały środki uzyskane ze źródeł zewnętrznych, przeznaczone na programy i projekty firmowane poprzez TNW. Należały tu przede wszystkim: Program Stypendiów Konferencyjnych finansowany przez Fundację Nauki Polskiej, umowy z MNiSW dotyczące działalności w zakresie slawistyki firmowanej przez Wydział I TNW oraz, incydentalnie, seminarium dla śpiewaków–amatorów z UE finansowane przez Fundusz Rozwoju Systemów Edukacyjnych Warsztaty Grundtviga ze środków z Unii Europejskiej. Była to działalność firmowana przez Wydział II TNW związana z Chórem działającym przy TNW.

W ramach programu Stypendia Konferencyjne w roku 2010 z Fundacji Nauki Polskiej otrzymano kwotę 490 683,74 zł, natomiast pozostałość środków FNP z roku 2009 wynosiła zł 80 119,07. Na program poniesiono w toku roku kalendarzowego 2010 następujące wydatki: na stypendia przyznane w roku 2009 wydatkowano kwotę 44 242,22 zł, a na stypendia przyznane w roku 2010 kwotę zł 321 391,52. Na koszty recenzji wniosków i komisji stypendialnej wydatkowano 41 050 zł, a koszty administracji programu obciążono kwotą 84 000 zł.

Z umowy z MNiSW otrzymano kwotę 56 050 zł, w tym 15 000 zł na prace nad bibliografią slawistyczną oraz 41 050 zł na wydanie trzech publikacji książkowych. Chcę podkreślić, że są to umowy wymagające określenia wkładu własnego członków TNW na podstawie odpowiedniej dokumentacji, ale sumy te nie wchodzi do bilansu TNW.

Z Funduszu Rozwoju Systemów Edukacyjnych Warsztaty Grundtviga otrzymano na projekt Śpiew muzyki dawnej — seminarium dla śpiewaków–amatorów z UE — kwotę 98 642,70 zł. Sprawozdanie do-

tyczące tego projektu zostało zatwierdzone w październiku 2010 roku po przebadaniu dokumentacji finansowej przez Biuro tego Funduszu.

Na koniec roku 2009 środki własne TNW wynosiły kwotę zł 158 882,95. Całość wydatków poniesionych w roku 2010 była wyższa od kwoty wpływów i faktyczna obniżka środków własnych wyniosła 12 438,80 zł. Koszty utrzymania Sekretariatu TNW w roku 2010 wynikały głównie z konieczności dopasowania jego pracy do potrzeb programu stypendialnego, ale nie były one już w pełni zwracane przez Fundację Nauki Polskiej.

Skarbnik TNW
Prof. dr hab. Witold Wieniawski