

Sprawozdanie finansowe
Zarządu Głównego Polskiego Towarzystwa Ludoznawczego
za rok 2010 roku i I półrocze 2011 roku

Sprawozdanie finansowe Zarządu Głównego stanowi zwięzły raport dotyczący działalności finansowej prowadzonej przez Zarząd Główny Polskiego Towarzystwa Ludoznawczego z siedzibą we Wrocławiu. Sprawozdanie sporządzono na podstawie księgowego raportu finansowego w ujęciu wartościowym wg stosowanego układu kont księgowych. Sprawozdanie to stanowi uzupełnienie sprawozdania z działalności merytorycznej przygotowanego przez Sekretarza Generalnego.

1. Środki trwale:

Środki trwale na koniec roku 2010 wynosiły 25 989,32 zł, a zmiana ich wartości dot. zakupionego używanego komputera na przystosowanie katalogów MAK dla czytelników. W okresie styczeń-czerwiec 2011 wysokość środków trwałych wyniosła 28 560,02, a zmiana wartości środków trwałych dot. zakupionej kserokopiarki.

2. Księgozbiór biblioteczny:

Wartość księgozbioru na koniec 2010 r. wyniosła 313 186,09zł, tym samym wartość zwiększyła się o 19 532, 63 zł, co związane było z:

zakupem nowych publikacji	8 027,63
wymianą zagraniczną	9 404,00
wymianą krajową	1 098,00
darami	523,00
darami z magazynu PTL	480,00

Wartość w okresie styczeń-czerwiec 2011 zwiększyła się o 3 712,36, co związane było z zakupem nowych publikacji.

Na dzień 30 czerwca 2011 roku wartość księgozbioru wynosi 316 898,45 zł.

3. Środki finansowe w kasie i banku:

Na koniec 2010 r. stan gotówki w kasie wynosił 2 572,22 zł i był zgodny z raportem kasowym i zestawieniem gotówki. Na koniec I półrocza 2011 r. stan gotówki w kasie wynosił 1 918,30 zł i był zgodny z raportem kasowym na dzień 30.06.2011 r.

Wysokość środków pieniężnych ulokowanych w banku wynosiła na dzień 31 grudnia 2010 262 612,70 zł. Stan środków finansowych w banku na przełomie 2010/11 roku dotyczył wypracowanych zysków za lata ubiegłe. Wszystkie koszty dot. zadań zleconych MNiSW zaksięgowano i wypłacono w 2010 r.

Wysokość środków pieniężnych ulokowanych w banku wynosiła na dzień 30 czerwca 2011 roku (koniec I półrocza 2011 r.) 221 463,14 zł.

Lokat terminowa wynosi 200 000,00 zł, jej rozwiązanie zaplanowano na dzień 31 sierpnia 2011 roku, wtedy na konto wpłyną odsetki bankowe.

4. Zobowiązania:

Wszystkie zobowiązania związane z dotacją MNiSW zostały zaksięgowane i wypłacone w 2010 roku, na dzień 31 grudnia 2010 roku brak jest zobowiązań.

Na I półrocze 2011 roku zobowiązania wyniosły 1 657,43 zł, ich rozliczenie zaplanowano na lipiec 2011 rok.

5. Należności:

Na rok 2010 należności wynoszą 6 955,85 zł, dotyczą one rachunków za sprzedaż wydawnictw wystawionych w grudniu 2010 r., część należności obejmuje okres sprzed 2010 r. Do kontrahentów wysłano wezwania do zapłaty.

Na I półrocze 2011 roku należności wynoszą 4 671,60 zł. Część należności dot. rachunków za sprzedaż wydawnictw wystawionych w czerwcu 2011 r., a część należności obejmuje okres sprzed 2011 r. Do kontrahentów wysłano wezwania do zapłaty.

6. Rozliczenia publiczno-prawne

Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego uregulowano w całości w 2010 roku.

Za okres styczeń-czerwiec 2011 r. zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego wynosiły 1 268,00zł. Uregulowano je w całości w lipcu 2011 roku.

Zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na koniec roku 2010 wynosiły 3 174,91 zł. BZ był zgodny z deklaracją ZUS za miesiąc grudzień 2010 r., należność uregulowano w styczniu 2010 r.

Za okres styczeń-czerwiec 2010 r. BZ wynosił 3 083,58 zł. BZ był zgodny z deklaracją ZUS za miesiąc czerwiec 2011 r., należność uregulowano w lipcu 2011 r.

7. Rozliczenia pozostałe:

Konto 232 – honoraria, rozliczenia z członkami ZG:

Na koniec 2010 r. BZ wynosił 0,00 zł, pozostałe rozliczenia nie występują.

W okresie styczeń-czerwiec 2011 r. kwota w wysokości 38,10 zł dotyczyła rozliczenia kosztów delegacyjnych.

8. Koszty:

	2010	I-VI.2011
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zużycie materiałów	4 066,51	761,72
3. Zakup książek	8 027,63	3 712,36
4. Usługi telefoniczne	2 005,10	933,36
5. Opłaty pocztowe	7 883,08	1 707,89
6. Usługi obce	88 437,21	4 011,38
7. Wynagrodzenia etatowe	80 467,17	43 583,13
8. Honoraria dot. zadań	73 411,00	5 890,00
9. Pochodne (ZUS)	13 129,70	7 676,51

10. Opłaty bankowe	696,00	274,00
11. Koszty podróży	5 064,69	1 877,50
12. Pozostałe koszty	1 821,82	3 160,99
Razem koszty statutowe	285 009, 91	73 588,84

9. Magazyn wydawnictw:

W roku 2010 różnic magazynowych nie stwierdzono, nastąpiły następujące zmiany:

przyjęcie nowych wydawnictw	+ 104 705,00
sprzedaż wysyłkowa	- 35 425,00
wartość wydawnictw przy wymianie	- 8 298,00
wartość gratisowych egzemplarzy	- 49 422,00
sprzedaż odręczna w siedzibie ZG	- 2 398,00
zwroty egzemplarzy do magazynu	+ 2 023,00
różnice inwentaryzacyjne „+”	+ 11 292,50
różnice inwentaryzacyjne „-”	- 4 328,00
wyksięgowanie egz. uszkodzonych	- 4 151,50

Bilans zamknięcia magazynu w roku 2010 wynosił 505 187,50 zł.

W roku 2011 nastąpiły następujące zmiany:

sprzedaż wysyłkowa	- 20 509, 50
wartość wydawnictw przy wymianie	- 393,00
wartość gratisowych egzemplarzy	- 2 690,00
sprzedaż odręczna w siedzibie ZG	- 849,00
zwroty egzemplarzy do magazynu	+ 155,00
Protokół likwidacji „kominów”	- 56 484,50

Bilans zamknięcia magazynu w I połowie roku 2011 wynosił 425 163,50 zł.

10. Wydawnictwa poza jednostką:

Za rok 2010 BZ wynosi 22 946,50 zł, za okres styczeń-czerwiec 2011 r. wynosi 19 774,45 zł.

Wydawnictwa przekazano wg stosownych umów do odsprzedaży, zostały one zdjęte ze stanu magazynowego, ale nie mogą stanowić jeszcze przychodu, gdyż zapłata nastąpi po sprzedaniu publikacji z prawem ewentualnego zwrotu niesprzedanych egzemplarzy. Zyski mają charakter przychodów przyszłych okresów. Stan wydawnictw poza jednostką ulega rotacji – część wydawnictw jest rozliczana, a w to miejsce dobierane są kolejne.

11. Przychody z działalności statutowej:

Za rok 2010 przychody wyniosły 2 478,00 zł, które w 2010 roku przeznaczono m. in. na tłumaczenie statutu i KRS na j. angielski oraz na noclegi referentów podczas konferencji w Łodzi.

W okresie styczeń-czerwiec 2011 przychody wynosiły 1 937,00 zł, i dotyczyły wpłacanych przez oddziały 50% minimalnych składek

12. Przychody i koszty ze sprzedaży wydawnictw:

	2010	I-VI.2011
Przychody	39 336,00	19 909,50
Koszty	3 672,65	3 276,30

Koszty sprzedaży obejmują przede wszystkim koszty udzielonych rabatów, ustalonych ze stałymi odbiorcami na podstawie umowy. Jest to konieczne, aby hurtownie chciały zajmować się dystrybucją.

13. Dotacje:

Za rok 2010 kwota udzielonych dotacji wyniosła 219 194,00 zł, w tym:

- MNiSW [zadania zlecone]	202 994,00
- <i>Wesele orawskie dawniej i dziś</i> , Bożena Lewandowska, Józef Kaś, (seria: „Archiwum Etnograficzne” t. 51)	6 000,00
- Gmina Jabłonka	2 500,00
- Gmina Lipnica	1 500,00
- UJ Kraków	2 000,00
- <i>Ludowe opowiadania komiczne. Poetyka i antropologia</i> , Luiza Podziwiska, (seria: „Biblioteka Literatury Ludowej”, t. 8)	1 500,00
- Pracownia Projektowa DARPOL Zygmunt Dargiewicz	
- <i>Etnografowie i ludoznawcy polscy...</i> , t. III, Praca zbiorowa, (seria: „Archiwum Etnograficzne” t. 50)	5 200,00
- PTL O/KRAKÓW	
- <i>Literatura Ludowa</i> , rok 2010	3 500,00
- Uniwersytet Wrocławski – Instytut Filologii Polskiej	

Za okres styczeń-czerwiec 2011 r. kwota udzielonych dotacji wyniosła 201 860,00 zł, w tym:

MNiSW [zadania zlecone]	200 860,00
Zamojskie Spotkania Kultur (sponsor prywatny)	1 000,00

14. Przychody finansowe:

Na koniec roku 2010 przychody finansowe wynosiły 4 975,17 zł, za okres styczeń-czerwiec 2011 r. wynoszą 1 703,32 zł. Środki pochodzą z odsetek uzyskanych z lokat negocjowanych oraz drobne odsetki z rachunku bieżącego.

15. Koszty finansowe:

Za rok 2010 koszty nie wystąpiły. Za Okres styczeń-czerwiec koszty wynoszą 9,00 zł o dot. odsetek za opóźnioną zapłatę podatku w maju 2011 r..

16. Pozostałe koszty operacyjne:

W roku 2010 wynosiły 21 929, 55 zł. konto kosztów operacyjnych odzwierciedla:

* umorzenie zbiorów bibliotecznych [darowanych]	11 505,00
* różnice inwentaryzacyjne „-”	4 328,50
* wartość uszkodzonych egz.	4 151,50
* należności nieściągalne	1 944,55

Należności nieściągalne dotyczyły zlikwidowanych hurtowni czy księgarni – Matras, Księgarnia Ossolineum. Zgodnie z procedurą skierowaliśmy stosowne roszczenia do syndyka masy upadłościowej ale nasze roszczenia nie zostały zaspokojone.

Za okres styczeń-czerwiec 2011 r. nie wystąpiły.

17. Pozostałe przychody operacyjne:

Na koniec roku 2010 przychody operacyjne wyniosły 22 797,50 zł, a konto dotyczyło:

* zwiększenia wartości księgozbioru o egz. z wymiany i darowizny	11 505,00
* różnice inwentaryzacyjne „+”	11 292,50

Za okres styczeń-czerwiec 2011 r. nie wystąpiły.

18. Zyski i straty nadzwyczajne

Nie wystąpiły w okresie, którego dotyczy sprawozdanie.

19 Fundusz statutowy

Za rok 2010 wynosi 292 919,80 zł. W trakcie okresu sprawozdawczego dokonano zwiększenia funduszu o wynik finansowy roku 2009 w wysokości 9 876,10. Fundusz ten służy działalności statutowej. Każdorazowy zysk zwiększa stan funduszu, a strata pomniejsza go.

Za okres styczeń-czerwiec 2011 wynosi 271 088,36 zł. W trakcie okresu sprawozdawczego dokonano zmniejszenia funduszu o wynik finansowy [stratę] roku 2010 w wysokości 21 831,44. Fundusz ten służy działalności statutowej. Każdorazowy zysk zwiększa stan funduszu, a strata pomniejsza go.

20. Wynik finansowy

Za rok 2010 uzyskano minusowy bilans wynoszący - 21 831,44 zł. Po podsumowaniu aktywów i pasywów w księgach rachunkowych uzyskano minusową różnicę bilansową. Oznacza to, że w okresie sprawozdawczym wydatki przewyższyły przychody. Powyższa sytuacja wynika przede wszystkim z konieczności zaangażowania własnych środków w realizację zadań dofinansowanych przez MNiSW – finansowe środki własne to ponad 30 tys. zł. Ponadto w 2010 r. z powodu niższej dotacji na utrzymanie biblioteki i archiwum PTL, niż w latach wcześniejszych, niemożliwe było pokrycie całości wydatków osobowych. Zadania

wydawnicze rozliczane są w całości i nie generują zysku. Ewentualne przychody generuje dopiero sprzedaż wydanych publikacji.

Ponadto od 2010 r. PTL uiszcza opłaty eksploatacyjne oraz czynszowe za pomieszczenie biurowe [5 271,42 zł]. Ponośzone są także pewne koszty na rzecz Zarządu Głównego tj. koszty delegacyjne [5 064,69], koszty organizacji posiedzeń, koszty korespondencyjne czy inne związane z funkcjonowaniem Biura [odpisy KRS, koszty telefoniczne, zakup niezbędnego wyposażenia].

Zgromadzony w latach wcześniejszych fundusz statutowy powoduje, że posiadamy płynność finansową na działalność w roku 2011. Jednakże trzeba się liczyć z tym, że na realizację przyszłych zadań niezbędne jest angażowanie wkładu własnego.

Za okres styczeń-czerwiec 2011 r. kosztu finansowego nie wyliczono. Ponieważ większość kosztów ponoszonych będzie w II połowie roku 2011 nierzetelne byłoby ustalanie wyniku finansowego na koniec I półrocza. Zgromadzony w latach wcześniejszych fundusz statutowy powoduje, że posiadamy płynność finansową na działalność w roku 2011. Jednakże trzeba się liczyć z tym, że na realizację przyszłych zadań niezbędne jest angażowanie wkładu własnego.

Skarbnik

.....
dr Anna Weronika Brzezińska

Poznań–Wrocław, dnia 12 września 2011 r..