

Jan Herczyński  
Skarbnik, członek Zarządu  
Otwarta Rzeczpospolita  
Stowarzyszenie przeciw Antysemityzmowi i Ksenofobii

## Sprawozdanie skarbnika za rok 2018

Najważniejsze wnioski ze sprawozdania

1. W roku 2018 Otwarta Rzeczpospolita zachowała finansowe bezpieczeństwo, jednak nasze wydatki przekroczyły nasze przychody o 44 tys. zł.
2. Dzięki temu Otwarta mogła aktywnie realizować swoje zadania statutowe.
3. Jednak Stowarzyszenie pozostaje bardzo uzależnione od darowizn od osób fizycznych.

Sprawozdanie skarbnika za rok 2018 opisuje finansową stronę działalności Stowarzyszenia Otwarta Rzeczpospolita (OR), łączy kwoty przychodów i wydatków Otwartej z prowadzonymi przez nas działaniami statutowymi i projektowymi. Jak w latach poprzednich, należy je czytać razem ze sprawozdaniem finansowym JPK-SF Otwartej za rok obrotowy 2018, przygotowanym przez naszego księgowego, p. Rafała Koca z firmy Księgowość NGO Sp. z o.o. W roku 2018 zmieniły się (ponownie) zasady sprawozdawczości, e-sprawozdanie finansowe ma nieco inną strukturę niż w latach poprzednich i zawiera mniej informacji (bilans na dzień 31 grudnia 2018 oraz rachunek zysków i strat za rok 2018 są zawarte w załącznikach do sprawozdania finansowego). Z tego powodu tegoroczne sprawozdanie skarbnika jest tylko częściowo porównywalne z poprzednimi sprawozdaniami.

W roku 2018 Otwarta kontynuowała działalność statutową finansowaną z wielu źródeł (wszystkie kwoty z dokładnością do tysiąca zł.):

- Działalność statutowa, finansowana głównie ze środków własnych (10 tys. złotych składek, 22 tys. złotych 1% dla OPP), oraz z grantu z Fundacji Batorego (61 tys. zł),
- Projekt *Wielka przywraca pamięć* (w dniu 19 kwietnia 2018, sfinansowany w kwocie 50 tysięcy zł. z dotacji od ŻIH (27 tys. złotych), muzeum POLIN (20 tys. złotych), od gminy wyznaniowej żydowskiej (3 tys. złotych),
- Spoty edukacyjne *Agresja wysiada*, finansowane z dotacji od Tramwajów Warszawskich (30 tys. zł.),
- Porządkowanie archiwum Jerzego Jedlickiego, sfinansowane z dotacji od Naczelnej Dyrekcji Archiwów Państwowych (2 tys. złotych),
- Konkurs im. Jana Józefa Lipskiego finansowany z darowizn celowych (7 tys. złotych) oraz ze środków własnych (w tym 12 tys. zł. z 1% na OPP).
- Darowizny od osób fizycznych (95 tys. zł.), wykorzystane przede wszystkim na obsługę portalu internetowego [www.zgłoszenawiść.otwarta.org](http://www.zgłoszenawiść.otwarta.org), a także na wydanie książki *Jerzy Jedlicki – Historyk nietypowy*.

Porównanie przychodów z działalności statutowej w ciągu ostatnich paru lat podaje poniższa tabela (kwoty z dokładnością do złotego):

Przychody z działalności statutowej	2015	2016	2017	2018
Darowizny od osób fizycznych i firm	329	100 502	97 355	95 530
Darowizny na konkurs J.J. Lipskiego	5 623	20 034	18 851	7 739
Granty na realizację projektów	201 819	106 332	76 752	113 740
Składki członkowskie	8 222	9 000	7 070	10 680
Refundacja (kosztów podróży, pozostałe)	472	16		
Wpływy z 1%	23 673	15 023	15 024	22 733
Przychody finansowe (odsetki)				24
Razem	240 138	250 907	215 680	250 447

W stosunku do roku poprzedniego (2017) znacząco spadły przychody OR z tytułu darowizn na konkurs Lipskiego (z 18 tysięcy do 7 tys. zł), zaś wzrosły z tytułu grantów na realizację projektów (z 76 do 113 tys. zł., jednak por. z poprzednim akapitem) oraz wpływy z 1% na organizację pożytku publicznego (z 15 do 22 tys. zł). Nie zmienił się poziom darowizn od osób fizycznych, natomiast wreszcie, chociaż nieznacznie, wzrosły wpływy ze składek członkowskich.

Po spadku ogólnego poziomu przychodów w roku 2017 nastąpił więc pewien wzrost i powrót do poziomu przychodów w roku 2016 (ostatni wiersz tabeli). Tak więc wbrew obawom Skarbnika wyrażonych w sprawozdaniu rok temu, sytuacja Otwartej w roku 2018 była stabilna, chociaż niepewna.

Dzięki tym zmianom udział darowizn od osób fizycznych w przychodach Otwartej, który w roku 2017 wynosił 53%, ponownie spadł i w roku 2018 wynosi 41% (mniej niż w roku 2016). Mimo tego spadku bez wątpienia finansowe bezpieczeństwo naszego Stowarzyszenia nadal w ogromnym stopniu zależy od indywidualnych darczyńców. Odpowiednie profesjonalne zarządzanie relacjami z darczyńcami powinno stać się ważną częścią naszej pracy.

Przychody OR z tytułu „granty na realizację projektów” obejmują 61 tys. dotacji z fundacji Batorego na projekt *Demokracja w działaniu*. Trzeba jednak zaznaczyć, że środki te OR otrzymała (w sensie kasowym) w roku 2017, do wykorzystania w roku 2018 pozostało nam 67 tys. (patrz sprawozdanie skarbnika za rok 2017). Z tych środków w roku 2018 wykorzystaliśmy 61 tys. zł. (głównie na zadania statutowe), zaś 5.8 tys. zostało zwrócone do Fundacji (nie mogliśmy ich wykorzystać). Natomiast przychody z tytułu „granty na realizację projektów” nie obejmują dotacji z Tramwajów Warszawskich w wysokości 30 tys. zł., faktycznie otrzymanej w roku 2018, ale częściowo wydanej i rozliczonej w roku 2017.

W sensie kasowym nasze przychody składały się z następujących kwot: 52 tys. granty na realizację projektów, 30 tys. od Tramwajów Warszawskich, 103 tys. darowizny od osób fizycznych i firm (w tym na konkurs Lipskiego), 10 tys. składki członkowskie i 22 tys. wpływy z 1%, razem 217 tys. złotych.

Główne kategorie wydatków poniesionych przez OR w roku 2018 są następujące z dokładnością do tys. zł.):

- Wynagrodzenia: koordynatorzy, eksperci, konsultanci (40 tys. zł.),
- Nagrody w konkursie J.J. Lipskiego (12 tys. zł.),

- Zużycie materiałów i energii (16 tys. zł.), w tym 11 tys. na zakup sprzętu i mebli dla biura,
- Pozostałe koszty (125 tys. zł.), w tym projekcja *Wielka przywraca pamięć* (50 tys. zł.), spoty edukacyjne *Agresja wysiada* (15 tys. zł.), wykonanie strony internetowej w języku angielskim (5 tys. zł.), druk i dystrybucja książki (5 tys. zł.), oraz zwroty kosztów podróży, czynsz, księgowość, obsługa informatyczna, czynsz, Internet i telefon, opłaty bankowe i usługi pocztowe,
- Wynagrodzenia pracowników administracyjnych (98 tys. zł.),
- Dotacja dla Stowarzyszenia Klon - Jawor (1 tys. zł.).

Łącznie wydatki OR poniesione w roku 2018 wyniosły 294 tys. zł. Wydatki Otwartej były o 44 tys. zł. wyższe niż przychody udokumentowane w sprawozdaniu finansowym, i o tyle zmniejszył się fundusz własny naszego stowarzyszenia (do 100 tys. zł., patrz punkt D, pasywa sprawozdania finansowego).

Aby udokumentować przepływ środków kasowych, do wymienionych faktycznie poniesionych wydatków należy dodać 6 tys. zwrócone do Fundacji Batorego. Oznacza to, że wydatki kasowe wyniosły 300 tys. złotych. Były więc wyższe od przychodów Otwartej w sensie kasowym o kwotę 83 tys. zł.

W rok 2018 wkraczaliśmy mając w dniu 31 grudnia 2017 na koncie bankowym OR środki w wysokości 183 tys. zł. (strona 5 sprawozdania finansowego za rok 2017). Ponieważ wydaliśmy (w sensie kasowym) o 83 tys. zł. więcej niż otrzymaliśmy (w sensie kasowym), nasze zapasy na koncie bankowym spadły do kwoty 99 tys. zł. (patrz punkt D, aktywa obrotowe sprawozdania finansowego).

Sprawozdanie finansowe podaje także sposób wykorzystania dochodów Otwartej z tytułu 1% odpisu od podatku od osób fizycznych dla organizacji pożytku publicznego (strona 10). Zgodnie z decyzją Zarządu, otrzymane 22 tys. złotych wykorzystano na sfinansowanie nagród w konkursie im. J.J. Lipskiego (12 tys. złotych) i w mniejszym stopniu na organizację corocznej wspólnej debaty Otwartej i Teatru Polskiego (10 tys. złotych).

Sprawozdanie finansowe w nowej, uproszczonej formie nie rozdziela wydatków OR na wydatki programowe (związane bezpośrednio z realizacją zadań statutowych) i wydatki administracyjne (związane z utrzymaniem biura Otwartej). Z tego powodu zawarte w poprzednich sprawozdaniach skarbnika porównanie wydatków administracyjnych w kolejnych latach budżetowych nie zostało tutaj podane.