

LABORATORUL DE SOLIDARITATE

RAPORT DE GESTIUNE

aferez exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2015

Asociația Laboratorul de Solidaritate având sediul în București, sector 2, Șos. Ștefan cel Mare nr. 240, Bl. 59A, Sc. E, Et. 9, Ap. 156 a fost înființată potrivit OG 26 / 2000 ca unitate patrimonială cu personalitate juridică având drept scopuri statutare:

- dezvoltarea socio-economică a unor zone sau localități;
- diversificarea economiei locale prin valorificarea resurselor locale;
- atragerea de fonduri nerambursabile pentru obiective de investiții fezabile, generatoare de locuri de muncă și care aduc un plus de valoare economiei locale;
- acordarea de consultanță, evaluare, facilitare și animare, mediere și asistență în conformitate cu scopul Asociației;
- acordarea de consultanță pentru elaborarea de strategii, planuri de dezvoltare/acțiune locală, proiecte, cereri de finanțare pentru atragerea de fonduri nerambursabile, comunitare sau naționale;

În anul 2015, contabilitatea ALS a fost organizată și condusă în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, în acest scop fiind utilizat planul de conturi pentru persoane juridice fără scop lucrativ aprobat prin Ordinul Ministrului Economiei și Finanțelor nr. 1969/2007.

Asociația Laboratorul de Solidaritate a desfășurat în acest exercițiu:

- activități fără scop patrimonial în conformitate cu statutul și cu bugetele de venituri și cheltuieli aprobate de finanțatori, dar și
- activități economice.

Bilanțul contabil la 31 decembrie 2015

Posturile înscrise în bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în evidența contabilă, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza inventarului.

A) Activul bilanțului

La sfârșitul anului, se înregistrau creanțe din active circulante în suma de 33.216,68 lei. Structural creanțele, sunt compuse, în principal din:

- 1.040,47 lei, reprezintă 2% contribuția aferentă cheltuielilor eligibile realizate de către asociație în anul 2015, în cadrul proiectului POSDRU/168/6.1/S/144453. Conform Acordului de parteneriat și a Contractului de finanțare această sumă a fost recunoscută în contabilitate pe măsura depunerii Cererilor de rambursare și urmează să fie virată de către Consiliul Județean Călărași, pe măsura validării Cererilor de rambursare, de către OIR Călărași.
- 32.007,31 reprezintă 98% din cheltuielile eligibile realizate de către asociație în anul 2015, în cadrul proiectului POSDRU/168/6.1/S/144453. Conform Acordului de parteneriat și a Contractului de finanțare această sumă a fost recunoscută în contabilitate pe măsura depunerii Cererilor de rambursare și urmează să fie virată de către Consiliul Județean Ilfov, pe măsura încasării Cererilor de rambursare.

Conturile de disponibil bancar reflectă disponibilități bănești în suma de 2.488,26 lei în lei aflate în bancă. Soldurile înscrise corespund cu cele înscrise în ultimele extrase de cont emis de B.C.R. și Trezoreria sectorului 2.

LABORATORUL DE SOLIDARITATE

Soldul contului "Casa in lei" în sumă de 153,62 lei coincide cu numerarul existent în casieria asociației, fapt constatat și la inventarierea soldului de casă.

B) Pasivul bilanțului

La sfarsitul anului, se inregistreaza:

- datorii catre Creditori: 31.841,80 lei, care reprezinta imprumuturi acordate asociației
- obligatii catre Bugetul de Stat, Bugetul Asigurarilor Sociale: 221,00 lei

Soldul contului 472 "Venituri inregistrate in avans", in valoare de 704,49 lei, reprezinta valoarea finantarii/subventiei, conform Acordului de parteneriat, respectiv a contractului de finantare, diminuata cu suma transferata la venituri curente (cota parte aferenta cheltuielilor realizate din finantare in anul 2014 si 2015). Aceasta suma, va fi transferata la venituri curente pe masura amortizarii imobilizarilor necorporale achizitionate in cadrul proiectului.

Contul de Execuție al bugetului pe anul 2015

1) Venituri

Contul de execuție reflecta:

- veniturile realizate din activități fără scop lucrativ potrivit bugetului aprobat în sumă totală de 180.884,30 lei, din următoarele surse:
 - Sponsorizari = 1.429,47 lei
 - Dobanzi = 0,24 lei
 - Resurse de la bugetul de stat/de la bugetele locale = 174.454,59 lei
- veniturile realizate din activități economice în sumă totală de 5.000,00 lei

2) Cheltuieli

Cheltuielile asociației:

- aferente activitatilor fara scop patrimonial în sumă totală de 184.132,55 lei, se compun din:
 - Cheltuieli privind stocurile: 14.295,13 lei
 - Cheltuieli cu alte serviciile executate de terți: 3.251,35 lei
 - Cheltuieli cu personalul: 164.212,00 lei
 - Cheltuieli cu penalitatile: 1.629,00 lei
 - Cheltuieli de exploatare cu amortizarea imobilizarilor: 745,07 lei
- aferente activitatilor economice în sumă totală de 1.028,00 lei, se compun din:
 - Cheltuieli cu colaboratorii: 1.028,00 lei

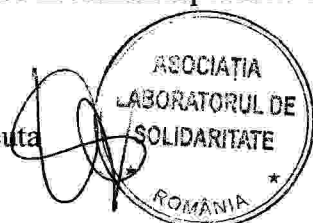
3) Rezultatul exercitiului:

- privind activitatile fara scop patrimonial: La finele exercitiului din activitatea fara scop lucrativ a rezultat un deficit in suma de 3.248,25 lei.
- privind activitatile economice: La finele exercitiului din activitatea economica a rezultat un excedent in suma de 3.972,00 lei, care va fi reportat in anul urmator.

Diverse

Nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere și / sau între venituri și cheltuieli.
Au fost depuse în termen raportările statistice impuse de lege.

Presedinte,
Vamesu Ancuta



Contabil,
Ciomartan Mariana