



ASOCIAȚIA CASA DE FEMEI CREȘTINĂ GERMANĂ ESTERA
Mediaș, str. Viilor, nr. 32, Cod fiscal 15830665

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR PE ANUL 2012

Întocmit la data de 01.03.2013

Subsemnata FRONIUS ELFRIEDE, președinte al Asociației Casa de Femei Creștină Germană Estera, prin împuternicit BORA DOCHIA, vicepreședinte, declar următoarele:

- asociația a avut pe parcursul anului 2012 ca domeniu de activitate asistență socială cu cazare în „Centrul pentru prevenirea și combaterea violenței în familie” care a funcționat ca „Adăpost” și „Centru de recuperare” pentru victimele violenței în familie;
- La sfârșitul anului 2012 am avut 5 beneficiari, iar în cursul anului 2012 am avut 18 beneficiari;
- La sfârșitul anului 2012 asociația a avut 6 angajați activi cu contract individual de muncă.
- În noiembrie 2011 am fost reacreditați ca furnizor de servicii sociale de către Direcția de Muncă Solidaritate Socială și Familie Sibiu, iar pe parcursul anului 2012 am continuat să prestăm serviciile sociale pentru care am fost acreditați;
- Situațiile financiare anuale au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu prevederile Ordinului ministrului economiei și finanțelor nr. 1.969/2007.
- S-au respectat principiile contabile generale prevăzute în Ordinul MF 1.969/2007:
 - o Principiul continuității activității;
 - o Principiul permanenței metodelor de evaluare;
 - o Principiul prudenței;
 - o Principiul independenței exercițiului – s-a ținut cont de veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării sau plății acestor venituri și cheltuieli;
 - o Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii;
 - o Principiul intangibilității. Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere a exercițiului financiar precedent;
 - o Principiul necompensării între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli.
- Politicile contabile au fost: amortizarea immobilizărilor, reevaluarea immobilizărilor corporale sau păstrarea costului istoric al acestora, capitalizarea dobânzii sau recunoașterea acesteia drept cheltuială, metoda de evaluare a stocurilor, etc.
- Moneda în care au fost întocmite situațiile financiare este moneda națională – leu.
- Exprimarea cifrelor incluse în raportarea financiară s-a făcut prin rotunjire la leu.
- S-a raportat rezultatul exercițiului /2011 (excedentul) în sumă de 17.484,74 lei;

- S-a continuat calculul și înregistrarea amortizării liniare a mijloacelor fixe;
- În luna decembrie am descoperit că dintr-o eroare am înregistrat într-un cont greșit amortizarea aparatelor, instalațiilor de măsură și control și am efectuat stornarea acestei erori din contul 2813.01 și înregistrarea corectă în contul 2814.01. Valoarea acestei erori a fost de 4.275,93 lei.
- Nu s-au achiziționat imobilizări corporale constând în terenuri, construcții, mijloace de transport și aparatură birotică;
- La data intrării în entitate, bunurile au fost evaluate și înregistrate în contabilitate la valoarea de intrare, care a fost stabilită astfel:
 - o La costul de achiziție – pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
 - o La valoarea justă – pentru bunurile obținute cu titlu gratuit.
- La data ieșirii din entitate sau la darea în consum, bunurile au fost evaluate și scăzute din gestiune la valoarea lor de intrare.
- La ieșirea din gestiune a stocurilor și a altor active fungibile s-a aplicat metoda primul intrat – primul ieșit – FIFO.
- Obiectele de inventar în folosință, înregistrate în afara bilanțului în contul 8035, au fost în valoare de 116.507,34 lei.
- Datoriile pe termen scurt la data de 31.12.2012 în sumă de 1.379,78 lei reprezintă contravaloarea facturilor de utilități emise pe luna decembrie 2012, datorii care au fost stinse pe parcursul lunii ianuarie 2013.
- Am achitat în avans o parte din lucrarea de extindere și mansardare la clădirea în care ne desfășurăm activitatea - suma de 8.935,00 lei.
- Pentru concediile medicale avem de recuperat de la FNUASS 1.098,00 lei, reprezentând concedii și indemnizații aferente anului 2012.
- De la fondul de șomaj avem de recuperat 439 lei din anul 2008, sumă care reprezintă subvenție pentru angajarea unei persoane cu handicap.
- În anul 2012 am avut venituri în valoare de 327.937,69 lei și cheltuieli în valoare de 263.233,49 lei, deci am încheiat exercițiul financiar cu un profit de 64.704,20 lei.
- Declarația D112 aferentă lunii decembrie 2012 a fost transmisă electronic ministerului de finanțe în data de 03.01.2013 și toate datoriile către BS, BAS și BFS au fost stinse în data de 28.12.2012 conform Înștiințării privind stingerea creanțelor fiscale nr. 17.228/18.02.2013. Viramentele efectuate în contul unic pentru lunile noiembrie și decembrie le-am înregistrat în luna decembrie, deoarece aceste sume au fost stinse de către Ministerul de Finanțe în cursul lunii decembrie 2012, conform înștiințărilor privind stingerea obligațiilor fiscale emise în lunile ianuarie și februarie 2013.
- Sursele de finanțare ale asociației au fost donații în natură și numerar de la asociația Esther Frauen bringen Hoffnung din Germania, donații și sponsorizări de la persoane fizice și juridice din țară și străinătate, sponsorizare 2% din impozitul pe venit datorat de persoane fizice.
- La data de 31.12.2012 s-a făcut inventarierea tuturor materiilor și materialelor, precum și a mijloacelor fixe, s-au verificat soldurile de casă și bancă, iar în data de 14.01.2013 s-a efectuat încheierea inventarului prin confruntarea soldurilor scriptice cu cele factive și nu s-au găsit plusuri sau minusuri în gestiune.
- S-au respectat toate politicile contabile.
- Disponibilitățile în valută au fost regularizate lunar după cursul de schimb valutar al BNR din ultima zi a fiecărei luni.

Data:
01.03.2013

Semnătura:
Președinte:
/ FRONIUS ELFRIEDE