



ASOCIAȚIA CASA DE FEMEI CREȘTINĂ GERMANĂ ESTERA

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR PE ANUL 2014

Întocmit la data de 19.03.2015

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 2014 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 2014 am avut 10 beneficiari, iar în cursul anului 2014 am avut 24 beneficiari;
- La sfârșitul anului 2014 asociația a avut 5 angajați activi cu contract individual de muncă.
- În iunie 2014 am fost acreditați ca furnizor de servicii sociale de către Ministerul Muncii Protecției Sociale Familiei și Persoanelor Vârstnice, iar pe parcursul anului 2014 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 imobilizărilor, reevaluarea imobilizărilor 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 efectuat reevaluarea terenului și a clădirilor. Astfel, valoarea contabilă a terenului s-a majorat cu 2.000,00 lei, iar valoarea clădirilor s-a majorat din reevaluare cu 13.600,00 lei.

- S-a raportat rezultatul exercițiului /2013 (excedentul) în sumă de 275.954,16 lei;
- S-a continuat calculul și înregistrarea amortizării liniare a mijloacelor fixe;
- Nu s-au achiziționat imobilizări corporale constând în terenuri, construcții, mijloace de transport și aparatură birotică;
- Au continuat lucrările de extindere și mansardare a adăpostului, lucrări începute în anul 2013. În cursul anului 2014, valoarea imobilizărilor corporale în curs de execuție a fost de 80.678,23 lei. În luna decembrie a fost majorată valoarea contabilă a clădirii la care s-au efectuat lucrările de extindere cu 388.859,24 lei.
- 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.
- Stocurile de materiale consumabile și obiecte de inventar nedate în folosință au fost de 25.718,73 lei;
- Obiectele de inventar în folosință, înregistrate în afara bilanțului în contul 8035, au fost în valoare de 188.894,81 lei.
- Datoriile pe termen scurt la data de 31.12.2014 în sumă de 1.925,55 lei reprezintă contravaloarea facturilor de utilități emise pe luna decembrie 2014, datoriile care au fost stinse pe parcursul lunii ianuarie 2015.
- Am achitat în avans o hotă profesională în valoare de 1.688,26 lei.
- S-a stornat un credit de 439,00 lei, reprezentând subvenție pentru angajarea unei persoane cu handicap, aferentă anului 2009.
- În anul 2014 am avut venituri în valoare de 608.561,17 lei și cheltuieli în valoare de 579.969,63 lei, deci am încheiat exercițiul financiar cu un profit de 28.591,54 lei.
- Datoriile către BS, BAS și BFS aferente lunii decembrie 2014 au fost în cuantum de 5.439,00 lei și s-au achitat în cursul lunii decembrie 2014.
- Datoriile către BS, BAS și BFS aferente lunii noiembrie 2014 au fost în cuantum de 6.265,00 lei și s-au achitat în cursul lunii decembrie 2014.
- Declarația D112 aferentă lunii noiembrie 2014 a fost transmisă electronic ministerului de finanțe în cursul lunii decembrie 2014 și toate datoriile către BS, BAS și BFS au fost stinse în data de 02.12.2014 conform Înștiințării privind stingerea creanțelor fiscale din luna ianuarie 2015. Declarația D112 aferentă lunii decembrie 2014 a fost transmisă electronic ministerului de finanțe în cursul lunii ianuarie 2015. Ele apar în balanța de verificare în soldul debitor al contului 473.
- Sumele disponibile în conturile de la bănci, la data de 31.12.2014 au fost de 37.629,24 lei, iar în casă și alte valori au fost de 3.550,05 lei.
- 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.
- De la AVON România am primit o sponsorizare importantă, în cuantum de 99.911,03 lei pentru cofinanțarea: izolației pereților exteriori cu polistiren, aplicarea tencuielii decorative, achiziționarea unor dotări pentru camera de joacă a copiilor și pentru băi, montarea și achiziționarea de geamuri și uși termopan, sistemul de supraveghere video, încălzirea centrală, instalațiile de apă, canalizare și energie electrică.
- La data de 31.12.2014 s-a efectuat inventarierea tuturor materiilor și materialelor, precum și a mijloacelor fixe, s-au verificat soldurile de casă și bancă, iar în data de

23.01.2015 s-a efectuat încheierea inventarului prin confruntarea soldurilor scriptice cu cele factice 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.
- În anul 2014 au fost venituri în valoare de 608.561,17 lei, iar cheltuielile au fost în valoare de 579.969,63 lei.
- Excedentul în anul 2014 a fost de 28.591,54 lei.

Data:
19.03.2015

Semnătura:
Președinte:
/ FRONIUS ELFRIEDE