



ASOCIAȚIA CASA DE FEMEI CREȘTINĂ GERMANĂ ESTERA

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR PE ANUL 2015

Întocmit la data de 07.03.2016

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 2015 ca domeniu de activitate asistență socială cu cazare în „Centrul pentru prevenirea și combaterea violenței în familie” în cadrul căruia funcționează două servicii sociale: „Adăpost” și „Centru de recuperare” pentru victimele violenței în familie;
- La sfârșitul anului 2015 am avut 5 beneficiari, iar în cursul anului 2015 am avut 29 beneficiari;
- La sfârșitul anului 2015 asociația a avut 7 angajați activi cu contract individual de muncă, din care: 5 angajați cu contract individual de muncă cu normă întreagă, iar 2 angajați cu contract individual de muncă cu timp parțial de 4 ore/zi.
- 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 2015 am continuat să prestăm serviciile sociale pentru care am fost acreditați;
- În luna decembrie 2015 s-a transmis documentația necesară în vederea licențierii celor două servicii sociale pe care le oferim beneficiarilor către M.M.P.S.F.P.V.
- 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 cheltuielă, 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 /2014 (excedentul) în valoare de 28.591,54 lei;
- S-a continuat calculul și înregistrarea amortizării liniare a mijloacelor fixe;
- Nu s-au achiziționat imobilizări necorporale sau corporale constând în terenuri, construcții și echipamente. S-au achiziționat mijloace de transport și aparatură în valoare de 7.397,49 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 41.644,41 lei;
- Obiectele de inventar în folosință, înregistrate în afara bilanțului în contul 8035, au fost în valoare de 207.061,84 lei.
- Datoriile pe termen scurt la data de 31.12.2015 în sumă de 2.945,74 lei reprezintă contravaloarea facturilor de utilități emise pe luna decembrie 2015, datoriile care au fost stinse pe parcursul lunii ianuarie 2016.
- Am achitat un avans către un furnizor în valoare de 19,08 lei.
- Datoriile către BS, BAS și BFS aferente lunii decembrie 2015 au fost în cuantum de 7.159,00 lei și s-au achitat în cursul lunii ianuarie 2016.
- Datoriile către BS, BAS și BFS aferente lunii noiembrie 2015 au fost în cuantum de 7.146,00 lei și s-au achitat în cursul lunii decembrie 2015.
- Declarația D112 aferentă lunii noiembrie 2015 a fost transmisă electronic ministerului de finanțe în cursul lunii decembrie 2015 și toate datoriile către BS, BAS și BFS au fost stinse în data de 02.12.2015 conform Înștiințării privind stingerea creanțelor fiscale din luna ianuarie 2016. Declarația D112 aferentă lunii decembrie 2015 a fost transmisă electronic ministerului de finanțe în cursul lunii ianuarie 2016. Ele apar în balanța de verificare în soldul debitor al contului 473.
- Sumele disponibile în conturile de la bănci, la data de 31.12.2015 au fost de 54.831,85 lei, iar în casă și alte valori au fost de 7.534,03 lei.
- În anul 2015 am avut venituri în valoare de 467.357,94 lei și cheltuieli în valoare de 450.925,14 lei, deci am încheiat exercițiul financiar cu un excedent de 16.432,80 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.
- La data de 31.12.2015 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 25.01.2016 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.

Data:
07.03.2016

Semnătura:
Președinte:
/ FRONIUS ELFRIEDE