

SPRAWOZDANIE KOMISJI REWIZYJNEJ

Stowarzyszenia na rzecz wyrównywania szans
dzieci i młodzieży niepełnosprawnej
oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi
„LODOŁAMACZ”
z dnia 8 lipca 2021r.

Komisja w składzie:

1. Ewa Gawenda-Sulima- przewodniczący
2. Anna Rawska-Białek - sekretarz
3. Roman Maj - członek

Sprawozdanie sporządzono w oparciu o protokół z kontroli przeprowadzonej w dniu 6 lipca 2021r.

Działalność statutowa za 2020r.

W okresie od stycznia do grudnia 2020 roku nasza działalność w związku z pandemią covid 19 musiała zostać bardzo ograniczona.

Mieliśmy w planach zorganizowanie dla naszych podopiecznych:

- V Turniej o Mistrzostwo Kręgli w kręgielni RENOMA (który niestety nie odbył się z powodu obostrzeń)
- IV Turniej Mikołajkowy w Bowlingu! (również musiał zostać odwołany)
- „Śniadanie daje moc” online - zajęcia aktywizujące przed ekranem. Sporządzenie wspólnego śniadania. Pogadanka na temat zdrowego trybu życia i odpowiedniego odżywiania się.

Prowadziliśmy:

- Zbiórkę nakrętek na terenie SP20 oraz SP4 – w celu zakupu za uzyskane ze zbiórki pieniądze materiałów do pracy rewalidacyjnej w pracowni terapeutycznej.

Stowarzyszenie LODOŁAMACZ posiada status organizacji pożytku publicznego (OPP). Środki, które wpłynęły na konto LODOŁAMACZA jako podatek dochodowy od osób fizycznych za rok 2020, Stowarzyszenie przeznaczyło na pomoce i sprzęt.

z pozyskanych środków 1% zakupiliśmy:

- materiały dydaktyczno-wizualne do pracowni przyrodniczej,
- pomoce do nauki języka niemieckiego w SP 20.
- 4 Laptopy Lenovo Ideapad S145-14IWL (81MU009XPB), niezbędne do pracy zdalnej podczas pandemii, zakupione do wypożyczenia dla uczniów z ograniczeniami motorycznymi, uczniów ze

Szkoły Podstawowej nr 20 z Oddziałami Integracyjnymi w Siemianowicach Śląskich,

- nowy sprzęt do pracowni rehabilitacyjnej,
- stoliki i krzesła z możliwością regulacji do sali nr 18 SP 20 w Siemianowicach Śląskich

Trudny czas pandemii uniemożliwił zorganizowanie uroczystości z okazji 10 urodzin Stowarzyszenia LODOŁAMACZ jubieusz uczciliśmy informacją na stronie oraz wywiadem i reportażem lokalnych mediów. W dogodniejszym czasie zorganizujemy odpowiednia uroczystość by świętować tę okrągłą rocznicę.

II. Działalność finansowa za 2020r.

Sprawozdanie sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności)

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości)

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.)

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie). Stowarzyszenie korzysta z pomieszczeń lokalowych przy Zespole Szkół Integracyjnych w Siemianowicach

1. Stowarzyszenie nie otrzymało dotacji, grantów .
2. Nadwyżka przychodów nad kosztami ustalona za dany rok obrotowy, po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego zwiększa przychody roku następnego.
3. Nie posiadamy informacji, które mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz na wynik finansowy.

1) Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo;

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniająca dane o aktywach i pasywach.)

2) Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii;

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju)

3

) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych i w kasie Stowarzyszenia. W pozycji zobowiązania ujęte są zakupy materiałów zapłacone w następnym roku na rzecz członków stowarzyszenia

4 Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności) informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych;

Przychodami Stowarzyszenia są składki członkowskie oraz darowizny rzeczowe, darowizny finansowe

oraz nadwyżka przychodów nad kosztami roku ubiegłego i wyniosły 28 520,20zł

W tym:

1. Przychody z działalności statutowej wpłaty z 1% wyniosły 7032,30 zł
2. przychody ze składek członkowskich wyniosły 370,00 zł
3. przychody z darowizn finansowych na 422,00 zł
4. Nadwyżka przychodów nad kosztami roku 2019 w wysokości 28 520,20 zł

5

) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Na koszty działalności statutowej składają się :

1. zużycie materiałów w kwocie 0 zł finansowane ze składek członkowskich i darowizn
2. usługi obce – na kwotę 184,00 zł finansowane ze składek członkowskich

Na koszty działalności statutowej z 1% składają się :

3. zużycie materiałów i energii w kwocie 19 164,32zł finansowane z 1%

6

) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Stowarzyszenie nie tworzy funduszu statutowego.

7 Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej) dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

Stowarzyszenie posiada statutu organizacji pożytku publicznego od roku 2013.

8 Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji) majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Stowarzyszenie otrzymało darowizny od osób prywatnych oraz darowizny pieniężne m.in za zbiór nakrętek i przeznaczyła je na działanie statutowe w zakresie edukacji i działalności kulturalnej. Informację o otrzymanych darowiznach upubliczniamy w ramach ujawnienia całego sprawozdania finansowego. Stowarzyszenie w 2019 roku nie zatrudniało pracowników z tytułu umów o pracę, wszyscy członkowie stowarzyszenia świadczyli pracę w ramach wolontariatu. Organem zarządzającym Stowarzyszenia jest Zarząd Stowarzyszenia na rzecz wyrównywania szans dzieci i młodzieży niepełnosprawnej oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi „LODOŁAMACZ” w Siemianowicach Śląskich, które pracuje bez wynagrodzenia.

**Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień
31.12.2020**

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	30 309,03	36 375,50
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	30 309,03	36 375,50
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 756,78	19 348,32
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 692,78	19 348,32
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	64,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	28 552,25	17 027,18
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	28 552,25	17 027,18
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	7,91	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	28 560,16	17 027,18
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	28 560,16	17 027,18

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
<u>A. AKTYWA TRWAŁE</u>	0,00	0,00
-		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<u>B. AKTYWA OBROTOWE</u>	28 811,99	17 312,02
I. Zapasy	5 150,00	5 150,00
II. Należności krótkoterminowe	176,22	292,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	23 485,77	11 870,02
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<u>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</u>	0,00	0,00
Aktywa razem	28 811,99	17 312,02

PASYWA

	Stan pasywów na dzień:
--	------------------------

Wyszczególnienie pasywów	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
<u>A. FUNDUSZ WŁASNY</u>	28 560,20	17 027,18
-		
-		
I. Fundusz statutowy	28 560,20	17 027,18
II. Pozostałe fundusze	0,00	
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	0,00	0,00
<u>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</u>	251,79	284,84
-		
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	251,79	284,84
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	28 811,99	17 312,02

Komisja rewizyjna po zbadaniu działalności Stowarzyszenia w 2020 roku stwierdza, że wszelkie inicjatywy, cele oraz podjęte działania przez Zarząd Stowarzyszenia nie zostały w pełni zrealizowane z powodu obostrzeń wprowadzonych ze względu na pandemię Covid 19. Do oceny Zarządu i Stowarzyszenia wzięto pod uwagę: roczne sprawozdanie merytoryczne, roczne sprawozdanie finansowe, protokoły z posiedzeń oraz pełną współpracę z Zarządem.

Komisja Rewizyjna po dokładnej analizie działań Stowarzyszenia oświadcza, że wszystkie założenia w 2020 roku zostały zrealizowane zgodnie ze Statutem Stowarzyszenia.

Komisja Rewizyjna podjęła decyzję:

- o przyjęciu sprawozdania merytorycznego za rok 2020
- o przyjęciu sprawozdania finansowego za rok 2020
- o udzieleniu absolutorium Zarządowi Stowarzyszenia za rok 2020

USTALENIA

W wyniku przeprowadzonej kontroli pełnej dokumentacji Stowarzyszenia, ustalono, co następuje:

Nie stwierdzono nieprawidłowości w księgach finansowych za rok 2020. Dokumentacja księgowa usystematyzowana.

Bieżące składki odprowadzane są nieregularnie.

WNIOSKI/ZALECENIA

1. Regularne odprowadzanie składek członkowskich.
2. Przekazanie sprawozdań organom nadrzędnym (Urząd Miasta Siemianowice Śląskie, Ministerstwo Polityki Społecznej, Urząd Skarbowy).

Podpisy komisji:

Przewodniczący:	Ewa Gawenda-Sulima.....
Sekretarz:	Anna Rawska-Białek
Członek:	Roman Maj