

PROTOKÓŁ KOMISJI REWIZYJNEJ

Stowarzyszenia na rzecz wyrównywania szans
dzieci i młodzieży niepełnosprawnej
oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi
„LODOŁAMACZ”
z dnia 3 lipca 2023r.

Komisja w składzie:

1. Anna Rawska - Białek - przewodniczący
2. Agnieszka Dyla - sekretarz
3. Roman Maj - członek

W obecności:

1. Agata Dworak-Dzikowska - księgowa Biura Rachunkowego SODIR

Komisja dokonała w dniu 3 lipca 2023r. oceny działalności, kontroli finansowej Stowarzyszenia „LODOŁAMACZ” w oparciu o sprawozdania, rachunki, faktury, wyciągi bankowe.

I. Działalność statutowa za 2022r.

Celem Stowarzyszenia na rzecz wyrównywania szans dzieci i młodzieży niepełnosprawnej oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi LODOŁAMACZ od momentu powstania jest działalność pożytku publicznego. Aktywność Stowarzyszenia jest zgodna z jego założeniami oraz statutem i jest nastawiona głównie na wspieranie niepełnosprawnych uczniów Szkoły Podstawowej nr 20 w Siemianowicach Śląskich .

Od wielu lat współpracujemy ze środowiskiem lokalnym, Urzędem Miasta, Siemianowickim Centrum Kultury, Siemianowicką Spółdzielnią Mieszkaniową, Urzędem Marszałkowskim. Aktywnie bierzemy udział w wydarzeniach organizowanych przez szkołę, której uczniowie są naszymi podopiecznymi. Aktywnie udzielamy się na prezentacjach stowarzyszeń na terenie miasta i regionu oraz w licznych wydarzeniach i akcjach, które aktywizują dzieci oraz młodzież niepełnosprawną oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi.

Prowadzimy wypożyczalnię sprzętu rehabilitacyjnego, ogłoszenia o dostępnym sprzęcie oraz ważne komunikaty są dostępne na naszej nowej stronie internetowej pod adresem www.lodolamacz.siemianowice.pl

Wzięliśmy udział w:

- XVIII Sosnowieckiej Olimpiadzie dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej - 13 maja 2022r.
- X Turnieju Sportowym w Bowlingu - 25 maja 2022 roku (Kręgielnia *Renoma* w Siemianowicach Śląskich)
- Festynie Rodzinny SP20 z Oddziałami Integracyjnymi W Siemianowicach Śląskich - 4 czerwca 2022r.
- Konkursie szkolnym „Śniadanie daje moc” – ufundowaliśmy nagrody dla zwycięzców, konkurs propaguje zdrowe jedzenie wśród dzieci i młodzieży - 14 listopada 2022r.
- IV Integracyjnych Zawodach w Bocci - Sosnowiec 18 listopada 2022r.
- XXII Parasparkiadzie Śląska i Zagłębia Osób Niepełnosprawnych - 24 listopada 2022r.
- Kiermaszu świątecznym SP 20 z Oddziałami Integracyjnymi w Siemianowicach Śląskich. - 7 grudnia 2022r.
- IV Mikołajkowym Turnieju Bowlingowym - 9 grudnia 2022r.

Zakupiliśmy:

- materiały do gabinetu pedagoga szkolnego za kwotę 378,50 gr, Kwota pochodzi ze środków 1%.

Trudny czas pandemii spowodował, że wiele z zaplanowanych działań nie mogło się odbyć ze względu na obostrzenia. Teraz wiele z nich udało się zrealizować i z ochotą wzięliśmy w nich udział.

II. Działalność finansowa za 2022r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1) Nazwa, siedziba i adres

Nazwa organizacji: **Stowarzyszenie na rzecz wyrównywania szans dzieci i młodzieży niepełnosprawnej oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi „LODOŁAMACZ”**

Kraj: **Polska** Województwo: **śląskie**
Powiat: **Siemianowice Śl.** Gmina: **Siemianowice Śląskie**
Ulica: **Lipowa**
nr domu **3** nr lokalu
Miejscowość: **Siemianowice Śl.** Kod pocz. **41-100**
Siemianowice Śląskie
Poczta: **Śląskie**

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP: **6431750128**

KRS: **0000357375**

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

(przykładowy opis: Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony)

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

01.01.2022

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

31.12.2022

Data sporządzenia sprawozdania finansowego:

30.06.2023

Wariant sprawozdania:

Sprawozdanie sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

4) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;

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)

5) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

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)

Informacja dodatkowa

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: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.)

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)

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

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 wyniosły 9667,70 zł

W tym:

1. Przychody z działalności statutowej wpłaty z 1% wyniosły 8473,70 zł
2. przychody ze składek członkowskich wyniosły 545,00 zł
3. przychody z darowizn finansowych na 649,00 zł

Nadwyżka przychodów nad kosztami roku 2021 w wysokości 8806,75. zł

Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Na koszty działalności statutowej składają się :

1. zużycie materiałów w kwocie 69,00 zł finansowane ze składek członkowskich i darowizn
 2. usługi obce – na kwotę 754,70 zł finansowane ze składek członkowskich i darowizn
- koszty działalności statutowej z 1% składają się :4375,79 zł

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Stowarzyszenie nie tworzy funduszu statutowego.

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.

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 działania 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 31.12.2022

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	9 545,74	9 667,70
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 545,74	9 667,70
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	333,91	5 199,49
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	333,91	4 444,79
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	754,70
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	9 211,83	4 468,21
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)	9 211,83	4 468,21
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	9 211,83	4 468,21
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	9 211,83	4 468,21

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2022
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>	26 607,76	30 475,38
I. Zapasy	5 150,00	5 150,00
II. Należności krótkoterminowe	21 457,76	25 325,38
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<u>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</u>	0,00	0,00
Aktywa razem	26 607,76	30 475,38

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
<u>A. FUNDUSZ WŁASNY</u>	26 239,01	30 302,14
-		
I. Fundusz statutowy	17 027,18	25 833,93
II. Pozostałe fundusze	0,00	
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	
IV. Zysk (strata) netto	9 211,83	4 468,21
<u>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</u>	368,75	173,24
-		
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	368,75	173,24
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	26 607,76	30 475,38

Komisja Rewizyjna podjęła decyzję:

- o przyjęciu sprawozdania merytorycznego za rok 2022
- o przyjęciu sprawozdania finansowego za rok 2022
- o udzieleniu absolutorium Zarządowi Stowarzyszenia za rok 2022

USTALENIA

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

Nie stwierdzono nieprawidłowości w księgach finansowych.

WNIOSKI/ZALECENIA

1. Przekazanie sprawozdań organom nadrzędnym (Ministerstwo Polityki Społecznej, Urząd Skarbowy).

Podpisy komisji:

Przewodniczący:	Anna Rawska - Białek
Sekretarz:	Agnieszka Dyla
Członek:	Roman Maj