

PROTOKÓŁ KOMISJI REWIZYJNEJ

Stowarzyszenia na rzecz wyrównywania szans
dzieci i młodzieży niepełnosprawnej
oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi
„LODOŁAMACZ”
z dnia 24 czerwca 2025r.

Komisja w składzie:

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

W obecności:

1. Agata Dworak-Dzikowska - księgowa Biura Rachunkowego SODIR

Komisja dokonała w dniu 24 czerwca 2024r. oceny działalności, kontroli finansowej Stowarzyszenia „LODOŁAMACZ” w oparciu o sprawozdania, rachunki, faktury, wyciągi bankowe.

I. Działalność statutowa za 2024r.

Prezes Stowarzyszenia LODOŁAMACZ działającego przy Szkole Podstawowej nr 20 im. Władysława Broniewskiego z Oddziałami Integracyjnymi w Siemianowicach Śląskich składa informację dotyczącą działalności Stowarzyszenia w roku 2024.

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 .

Współpracujemy ze środowiskiem lokalnym, Urzędem Miasta, Siemianowickim Centrum Kultury, Siemianowicką Spółdzielnią Mieszkaniową, Urzędem Marszałkowskim. Dbamy o wizerunek naszej szkoły oraz o wizerunek Stowarzyszenia, które staje się rozpoznawalne w środowisku lokalnym. Bierzemy udział w prezentacjach stowarzyszeń na terenie miasta i regionu oraz w licznych wydarzeniach i akcjach, które aktywizują dzieci oraz młodzież niepełnosprawna oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi.

W okresie od stycznia do grudnia 2024 roku nasza działalność wyglądała następująco:

Zorganizowaliśmy:

- **05 marca 2024r.** - coroczny konkurs „Śniadanie daje moc”, promujący zdrowy tryb życia, zdrowe odżywianie.

Wzięliśmy udział w:

- **22.03 2024 r.** - Kiermaszu wielkanocnym przy SP20 w Siemianowicach Śląskich
- **09.05.2024 r.** w hali ARENA SOSNOWIEC, podopieczni stowarzyszenia LODOŁAMACZ wzięli udział w jubileuszowej XX SOSNOWIECKIEJ OLIMPIADZIE SPORTOWEJ DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ
- **25.05.2024 r.** - stowarzyszenie Lodołamacz wspierało inicjatywę festynu rodzinnego przy Szkole Podstawowej nr 20. Nasz punkt cieszył się bardzo dużym zainteresowaniem, wiele uczestników pragnęło mieć
- **25.10.2024 r.** - kolejny już raz nasz LODOŁAMACZ brał udział w IV Integracyjnych Zawodach BOCCI w Sosnowcu pod patronatem Prezydenta Miasta Sosnowca
- **21.11.2024 r.** - XXIV Paraspartakiadzie Śląska i Zagłębia Osób Niepełnosprawnych roku w Hali Widowiskowo-Sportowej Centrum w Dąbrowie Górniczej
- **04.12.2024r.** - kiermaszu świątecznym przy SP20 w Siemianowicach Śląskich

Zakupiliśmy pomoce dydaktyczne do celów rewalidacyjnych i rehabilitacyjnych

ze środków 1,5%, Kwota wydana to : 10819,38 zł

nagrody dla dzieci biorących udział w konkursie “Śniadanie daje moc”

Prowadziliśmy:

- Zbiórkę nakrętek na terenie SP 20

Z pozyskanych środków 1.5% które nie zostały wydane, zostały przeniesione na następny rok rozliczeniowy.

II. Działalność finansowa za 2024r.

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
Pocztą: Siemianowice
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:

01.01.2024

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

31.12.2024

Data sporządzenia
sprawozdania finansowego:

24.06.2025

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)

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.

Informacja dodatkowa

- 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: Uzupełniające 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 wyniosły 806,50 zł

W tym:

1. przychody ze składek członkowskich wyniosły 470,00 zł
3. przychody z darowizn finansowych na 336,50 zł

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024
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		13 706,50	806,50
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	13 706,50	806,50
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		1 407,26	12 103,24
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	938,86	10 819,38
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	468,40	1 283,86
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)		12 299,24	11 296,74
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)		12 299,24	-11 296,74
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)		12 299,24	-11 296,74
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)		12 299,24	-11 296,74

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2024
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

	Stan aktywów na dzień:	
Wyszczególnienie aktywów		(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	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>	42 874,62	32 079,75
I. Zapasy	5 150,00	5 150,00
II. Należności krótkoterminowe	37 724,62	26 929,75
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	42 874,62	32 079,75

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
<u>A. FUNDUSZ WŁASNY</u>	42 606,38	31 906,51
-		
I. Fundusz statutowy	30 307,14	30 904,01
II. Pozostałe fundusze	0,00	
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	12 299,24
IV. Zysk (strata) netto	12 299,24	-11 296,74
<u>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</u>	268,24	173,24
-		
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	268,24	173,24
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	42 874,62	32 079,75

Komisja Rewizyjna podjęła decyzję:

- o przyjęciu sprawozdania merytorycznego za rok 2024
- o przyjęciu sprawozdania finansowego za rok 2024
- o udzieleniu absolutorium Zarządowi Stowarzyszenia za rok 2024

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 Krupa	
Sekretarz:	Agnieszka Dyla	
Członek:	Roman Maj	