

Protokół z dnia 22 lipca 2021 roku
spisany na okoliczność weryfikacji bilansu za 2020 r.,
przez Komisję Rewizyjną Nadnoteckiej Grupy Rybackiej w Trzciance

Komisja w składzie:

- 1. Alfreda Zbierajewska – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej**
- 2. Dominik Pietrzyński - Wiceprzewodniczący Komisji Rewizyjnej**

Komisja w wyżej wymienionym składzie dokonała weryfikacji sprawozdania finansowego za rok 2020. Dokonała sprawdzenia danych wykazanych w bilansie ze stanami kont syntetycznych i analitycznych Nadnoteckiej Grupy Rybackiej w Pile za rok 2020.

Po przejrzeniu i zweryfikowaniu kont Komisja stwierdza, iż bilans i rozliczenie budżetowe zostały sporządzone na dzień 31.12.2020 r. na podstawie prowadzonej ewidencji księgowej.

Nadnotecka Grupa Rybacka w Pile prowadzi rachunkowość na podstawie zakładowego planu kont. Statut Stowarzyszenia określa, jakie zadania wykonywane są przez Stowarzyszenie NGR. Komisja stwierdza, że Stowarzyszenie wykonuje zadania zgodnie ze statutem.

Rozliczenie bilansu i rachunku zysków i strat Nadnoteckiej Grupy Rybackiej w Pile za rok 2020 przedstawia się następująco:

1. bilans- sporządzony na dzień 31.12.2020r.,
- suma aktywów i pasywów to –197 098,49 zł.
2. rachunek zysków i strat – sporządzony na dzień 31.12.2020r.,
- wynik finansowy netto (dodatni) – 36 317,71 zł

Kontrola obejmowała w szczególności sprawdzenie dowodów księgowych i zapisów w księgach rachunkowych, sprawdzenie poprawności zastosowania przez Stowarzyszenie NGR zasad i metod księgowych wynikających z ustawy o rachunkowości, a także ocenę ogólną bilansu i rachunku zysków i strat.

Podczas kontroli Komisja Rewizyjna w wyżej wymienionym składzie stwierdza:

- rachunkowość prowadzona jest zgodnie z zakładowym planem kont,
- księgi rachunkowe prowadzone są według ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r., z późniejszymi zmianami, przy zastosowaniu aktualnej wersji programu księgowego Comarch ERP Optima,
- ujęcia operacji gospodarczych udokumentowane są dowodami księgowymi sprawdzonymi pod względem formalnym i rachunkowym, także merytorycznym,
- bilans i rachunek zysków i strat zawiera dane na dzień 31.12.2020 oraz porównawcze za rok 2019.

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym.

Pozycje bilansowe na dzień 31.12.2020 r. ustalono przy zastosowaniu inwentaryzacji polegającej na potwierdzeniu stanu środków pieniężnych wykazanych w aktywach bilansu z:

1. saldami wykazanymi na rachunkach bankowych w ostatnich wyciągach z rachunków bankowych za miesiąc grudzień 2020
2. stanem końcowym wykazanym w raporcie kasowym sporządzonym za miesiąc grudzień 2020.

Tak więc BILANS na dzień 31.12.2020r., przedstawia się następująco:

AKTYWA

- AKTYWA OBROTOWE TO: 197 098,49 zł w tym:

1/ Środki pieniężne 197 098,49 zł, obejmujące

- środki pieniężne w kasie 2 441,40 zł.

- środki pieniężne na rachunku bankowym BNP PARIBAS nr 12 2030 0045 1110
0000 0250 3750 169 107,18 zł,

-środki pieniężne na rachunku bankowym BNP PARIBAS nr 75 1600 1462 1027
6577 6000 0001 25 549,91 zł.

/środki pieniężne wykazano na koniec roku obrotowego w wartości nominalnej/.

Inne pozycje aktywów nie wystąpiły.

PASYWA

- SUMA PASYWÓW TO: 197 098,49 zł w tym:

Kapitał podstawowy – 132 943,07 zł

Wynik finansowy netto za 2020 r.– 36 317,71 zł

Inne pozycje pasywów nie wystąpiły.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za rok 2020:

A/ Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi 41 600,00 zł

obejmują wyłącznie przychody statutowe -składki NGR 41 600,00 zł

B/ Koszty działalności operacyjnej 251 622,80 zł, w tym wynagrodzenia 99 519,81 zł,
składki na ubezpieczenia społeczne 58 323,05 zł, usługi obce 21 450,63 zł, zużycie
materiałów i energii 16 166,34 zł, pozostałe koszty rodzajowe 56 162,97 zł.

C/ Pozostałe przychody operacyjne 246 340,51 zł obejmują:

dotację w kwocie 241 869,00 zł otrzymaną na podstawie Umowy o dofinansowanie NR 00009-6523.4.SW1510009/19/20 zgodnie z umową z dnia 24.01.2020 zawartą z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu, pomniejszoną o kwotę zwrotu niewykorzystanych środków z zaliczki za 2019 w kwocie 7 879,98 zł /przelew w dniu 02.01.2020/ i korektę faktury 51,10 zł /zwrot w dniu 16.01.2020/; kwota dotacji po korektach 233 937,92 zł.

umorzone składki ZUS w kwocie 10 605,75 /pomoc w ramach przeciwdziałania skutkom pandemii Covid/.

zwrócone przez ZUS nadpłacone składki ZUS z lat ubiegłych w kwocie 1 796,84 zł.

Pozycje rachunku zysków i strat:

- 1.Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych 0,00zł
2. Dotacje 233 937,92 zł
3. pozostałe przychody 12 402,59 zł

D/ Pozostałe koszty operacyjne 0,00 zł

E/ koszty finansowe 0,00 zł

F/ Zysk (strata) netto z działalności to: 36 317,71 zł

Komisja Rewizyjna stwierdza, że sprawozdania finansowe sporządzone zostało na dzień 31.12.2020 r. we wszystkich istotnych aspektach , zgodnie z zasadami rachunkowości stosowanymi w sposób ciągły, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Sprawozdanie jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz przedstawiają jasno i rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego działalności za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Na tym protokół zakończono i podpisano.
Trzcianka dnia 22.07.2021 r.

Komisja Rewizyjna