

Protokół z dnia 28 czerwca 2022 roku
spisany na okoliczność weryfikacji bilansu za 2020 r.,
przez Komisję Rewizyjną Nadnoteckiej Grupy Rybackiej w Pile

Komisja w składzie:

- 1. Alfreda Zbierajewska – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej**
- 2. Ewa Sokołowska - Sekretarz Komisji Rewizyjnej**

Komisja w wyżej wymienionym składzie dokonała weryfikacji sprawozdania finansowego za rok 2021. Dokonała sprawdzenia danych wykazanych w bilansie ze stanami kont syntetycznych i analitycznych Nadnoteckiej Grupy Rybackiej w Pile za rok 2021.

Po przejrzaniu i zweryfikowaniu kont Komisja stwierdza, iż bilans i rozliczenie budżetowe zostały sporządzone na dzień 31.12.2021 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 2021 przedstawia się następująco:

1. bilans- sporządzony na dzień 31.12.2021r.,
- suma aktywów i pasywów to – 201 110,78 zł.
2. rachunek zysków i strat – sporządzony na dzień 31.12.2021r.,
- wynik finansowy netto /strata/ – 5 454,25 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 31.12.2021 oraz porównawcze za rok 2020.

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym.

Pozycje bilansowe na dzień 31.12.2021 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 2021

2. stanem końcowym wykazanym w raporcie kasowym sporządzonym za miesiąc grudzień 2021.

Tak więc BILANS na dzień 31.12.2021r., przedstawia się następująco:

AKTYWA

- AKTYWA OBROTOWE TO: 201 110,78 zł w tym:

1/ Środki pieniężne 172 759,53 zł, obejmujące

- środki pieniężne w kasie

1 502,61

zł,

- środki pieniężne na rachunku bankowym BNP PARIBAS nr 12 2030 0045 1110
0000 0250 3750 161 790,38 zł,

-środki pieniężne na rachunku bankowym BNP PARIBAS nr 211600 1462 1027
6577 6000 0003 9.466,54 zł.

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

2, rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie 28 351,25 zł obejmujące koszty dotyczące nie rozliczonych wniosków o płatność / wyjazd studyjny na Opolszczyznę/ oraz koszty poniesione na przyszłe wyjazdy studyjne.

Inne pozycje aktywów nie wystąpiły.

PASYWA

- SUMA PASYWÓW TO: 201 110,78 zł

w tym:

Kapitał podstawowy – 132 943,07 zł

Wynik finansowy netto za 2021 r./ minus / - 5 454,25 zł

Zyski lat ubiegłych 64 155,42 zł

Rozliczenia międzyokresowe 9 466,54 zł
Inne pozycje pasywów nie wystąpiły.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za rok 2021:

A/ Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi 42 400,00 zł
obejmują wyłącznie przychody statutowe -składki NGR 42 400,00 zł

B/ Koszty działalności statutowej 303 393,34 zł,

w tym wynagrodzenia 110 182,55 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 75 815,82 zł, usługi obce 19 431,04 zł, zużycie materiałów i energii 8 336,12 zł, pozostałe koszty rodzajowe 89 627,81 zł.

C/ Pozostałe przychody operacyjne 255 539,09 zł obejmują:

Dotacje 252 075,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne 3 464,09 zł, z tego:

przychody ze sprzedaży mebli 1 665,00 zł

opłaty za wyjazd studyjny 1 372,00 zł,

inne przychody operacyjne 427,09 zł.

D/ Przychody finansowe 0,00 zł

E/ koszty finansowe 0,00 zł

F/ Wynik finansowy - strata : 5 454,25 zł.

Komisja Rewizyjna stwierdza, że sprawozdania finansowe sporządzone zostało na dzień 31.12.2021 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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Na tym protokół zakończono i podpisano.
Trzcianka dnia 28.06.2022 r.

Anna Oleś

Alfreda Zbigniewska

Komisja Rewizyjna