

Protokół z dnia 23 maja 2025 roku
spisany na okoliczność weryfikacji bilansu za 2024 r.,
przez Komisję Rewizyjną Nadnoteckiej Grupy Rybackiej w Trzciance

Komisja w składzie:

1. Alfreda Zbierajewska– Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

2. Ewa Oleś-Sokołowska - Sekretarz Komisji Rewizyjnej

Komisja w wyżej wymienionym składzie dokonała weryfikacji sprawozdania finansowego za rok 2024. Dokonała sprawdzenia danych wykazanych w bilansie ze stanami kont syntetycznych i analitycznych Nadnoteckiej Grupy Rybackiej w Trzciance za rok 2024.

Po przejrzeniu i zweryfikowaniu kont Komisja stwierdza, iż bilans i rozliczenie budżetowe zostały sporządzone na dzień 31.12.2024 r. na podstawie prowadzonej ewidencji księgowej.

Nadnotecka Grupa Rybacka w Trzciance 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 Trzciance za rok 2024 przedstawia się następująco:

1. bilans- sporządzony na dzień 31.12.2024 r.,
 - suma aktywów i pasywów to – 117 838,70 zł.
2. rachunek zysków i strat – sporządzony na dzień 31.12.2024 r.,
 - wynik finansowy netto /strata/ 83 441,89 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 31.12.2024 oraz porównawcze za rok 2023.

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie kalkulacyjnym. Zatwierdzeniu podlega kalkulacyjny wariant rachunku zysków i strat.

Pozycje bilansowe na dzień 31.12.2024 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 2024
2. stanem końcowym wykazanym w raporcie kasowym sporządzonym za miesiąc grudzień 2024.

Tak więc BILANS na dzień 31.12.2024r., przedstawia się następująco:

AKTYWA

- AKTYWA OBROTOWE TO: 117 838,70 zł w tym:

1/ Środki pieniężne 117 838,70 zł, obejmujące

- środki pieniężne w kasie

499,13 zł,

- środki pieniężne na rachunku bankowym BNP PARIBAS nr 12 2030 0045 1110
0000 0250 3750 117 339,57 zł,

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

Inne pozycje aktywów nie wystąpiły.

PASYWA

- SUMA PASYWÓW TO: 117 838,70 zł

w tym:

Kapitał podstawowy – fundusz statutowy 132 943,07 zł

Wynik finansowy netto za 2024 r./ minus / - 83 441,89 zł

Zyski lat ubiegłych 68 337,52 zł

Rozliczenia międzyokresowe
i inne pozycje pasywów nie wystąpiły.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za rok 2024:

A/ Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	97 300,00 zł
obejmują wyłącznie przychody statutowe -składki NGR	97 300,00 zł
B/ Koszty działalności statutowej	245 860,66 zł,
C/ Pozostałe przychody operacyjne	65 118,77 zł obejmują:
Dotacje /refundacja koszty bieżące i aktywizacja 2023/	39 768,77 zł
Pozostałe przychody operacyjne	350,00 zł
D/ Przychody finansowe	0,00 zł
E/ koszty finansowe	0,00 zł
F/ Wynik finansowy - strata :	- 83 441,89 zł.

Komisja Rewizyjna stwierdza, że sprawozdania finansowe sporządzone zostało na dzień 31.12.2024 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 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Na tym protokół zakończono i podpisano.
Trzcianka dnia 23.05.2025 r.

Komisja Rewizyjna

Alfreda Zbierajewska – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

Ewa Oleś-Sokołowska - Sekretarz Komisji Rewizyjnej