

## **Sprawozdanie z działalności Komisji Rewizyjnej Wielkopolskiego Zrzeszenia Ludowych Zespołów Sportowych W Poznaniu za okres sprawozdawczy od 17.06.2011 do 31.12.2014**

Komisja Rewizyjna Wielkopolskiego Zrzeszenia Ludowych Zespołów Sportowych w Poznaniu w składzie:

Grzegorz Wasielewski	Przewodniczący
Marian Kłós	Wiceprzewodniczący
Laura Filipiak	Sekretarz
Sławomir Gruchała	Członek
Henryk Siemieniowski	Członek

Została wybrana na IV Walnym Zjeździe Delegatów w dniu 17 czerwca 2011 roku, i w tym dniu się ukonstytuowała.

Podstawę prawną funkcjonowania komisji rewizyjnej stanowi statutu Wielkopolskiego Zrzeszenia LZS, głównie rozdział V – Władze Zrzeszenia - § 30. Skład osobowy Komisji uwidoczniiony jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000137358. W okresie sprawozdawczym Komisja odbyła 4 posiedzenia.

W dniu 11 marca 2013 roku komisja dokonała zmian w regulaminie działania komisji i przyjęła jednolity tekst Regulaminu Komisji Rewizyjnej Wielkopolskiego Zrzeszenia Ludowe zespoły Sportowe w Poznaniu.

Aktywność członków komisji przedstawia się następująco:

Grzegorz Wasielewski	– obecność w 4 posiedzeniach komisji,
Marian Kłós	– obecność w 3 posiedzeniach komisji,
Laura Filipiak	– obecność w 2 posiedzeniach komisji,
Sławomir Gruchała	– obecność w 4 posiedzeniach komisji,
Henryk Siemieniowski	- nie uczestniczył w żadnym posiedzeniu komisji.

Komisja Rewizyjna dokonała oceny działalności statutowej i finansowej Rady Wielkopolskiego Zrzeszenia LZS, w dniach: 23 marca 2012 roku za rok 2011, w dniu 11 marca 2013 roku za rok 2012 oraz 20 marca 2014 roku za rok 2013, w tym kontroli dokumentacji finansowej znajdującej się w biurze WZ LZS w Poznaniu.

W ramach prowadzonej działalności komisja zapoznawała się z protokołami i wnioskami kontroli problemowych przeprowadzonych przez takie jednostki jak: Główna Komisja Rewizyjna Krajowego Zrzeszenia LZS, Departament Kontroli i Departament Sportu i Turystyki Wielkopolskiego Urzędu Marszałkowskiego, Zakład Ubezpieczeń Społecznych II Oddział w Poznaniu.

Na IV Walnym Zjeździe Delegatów w dniu 17 czerwca 2011 roku została wybrana Rada w składzie:

1. Tomaszewski Tadeusz - Przewodniczący
2. Piasek Krzysztof - Z-ca przewodniczącego
3. Mazurkiewicz Hieronim - Z-ca przewodniczącego
4. Kryjom Jerzy - Z-ca przewodniczącego
5. Skopińska Marzena - Skarbnik
6. Wasielewski Maciej - Sekretarz

oraz członkowie:

7. Berliński Florian
8. Broński Bernard
9. Durczyński Mirosław
10. Gwizdała Zdzisław
11. Haupt Zbigniew
12. Janicki Lech
13. Jankowski Rajmund
14. Kaczor Adam
15. Krzewiński Ignacy
16. Kulczycki Tadeusz
17. Łączka Bogumił
18. Nowak Jerzy
19. Pauliński Lech
20. Wachowiak Eligiusz
21. Walczak Zenon

W okresie sprawozdawczym w składzie osobowym Rady dokonano następujących zmian:

- z powodu śmierci wygasły mandaty członków Rady : Hieronima Mazurkiewicza i Jerzego Kryjoma,
- w dniu 08.07.2013 roku w skład rady powołano kol. Stanisława Ratajczaka,
- w dniu 08.07.2013 roku powołano na z/c przewodniczącego rady kol. Macieja Wasielewskiego a na sekretarza kol. Bernarda Brońskiego.
- w dniu 09.12. 2013 roku na z/c przewodniczącego rady powołano kol. Mirosława Durczyńskiego,
- w lutym 2015 roku kol. Maciej Wasielewski złożył rezygnację z funkcji z/c przewodniczącego rady.

Zmian w składzie Rady WZ LZS dokonano zgodnie z obowiązującym statutem zrzeszenia. tj. na podstawie § 21 ust. 1 pkt. 1 stwierdzono wygaśnięcie mandatów członka rady, a na podstawie § 28 i 31 ust. 1 dokonano w składzie osobowym rady i na funkcjach. Zmiany zostały zgłoszone do Krajowego rejestru Sądowego zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie. Do dokonanych zmian komisja nie wniosła żadnych uwag iż zastrzeżeń.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, co następuje:

I. W okresie sprawozdawczym Rada odbyła 20 posiedzeń, w tym 7 wyjazdowych na których omawiała problemy sportowe, organizacyjne oraz finansowe i podejmowała w tych sprawach decyzje i uchwały. Łącznie w tym okresie Rada podjęła 35 uchwał. Między posiedzeniami Rady WZ LZS swoje posiedzenia odbywało Prezydium, które zajmowało się bieżącymi sprawami wynikającymi z kierowania Wielkopolskim Zrzeszeniem LZS.

II. Na dzień 31.grudnia 2014 roku liczba klubów - członków Zrzeszenia z osobowością prawną wynosiła 203 jednostki. W okresie sprawozdawczym decyzją rady skreślono 12 stowarzyszeń a przyjęto 19.

III. Zbadanie prawidłowości tj. zgodności z obowiązującymi przepisami prowadzonej dokumentacji księgowo - finansowej było realizowane zgodnie z regulaminem komisji rewizyjnej, instrukcją obiegu dokumentów. Wszelkich wyjaśnień podczas kontroli udzielali:

- Marzena Skopińska – Skarbnik,
- Ryszard Szukała – pracownik biura i Główna Księgowa Marzena Skopińska.

W trakcie kontroli stwierdzono, że wszystkie skontrolowane dokumenty finansowe są prawidłowo zewidencjonowane i opisane oraz podpisane przez osoby do tego uprawnione.

Komisja w ramach kontroli sprawozdań finansowych badała dokumenty źródłowe oraz analizowała:

a) za 2011 rok

- bilansem na dzień 31.12.2011 rok, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 403 537,11 zł,
- rachunkiem wyników za okres od 1.01 - 31.12.2011, który wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami wysokości 57 417,34zł,
- wprowadzeniem do sprawozdania finansowego za rok 2014 wraz z informacją dodatkową,
- wyjaśnieniem dot. danych występujących w bilansie,
- projektem zeznania o wysokości osiągniętego dochodu CIT 8,
- projekt informacji o odliczeniach od dochodu CIT-08,
- protokołem z kontroli kasy na dzień 31.12.2011, który wykazuje stan kasy wysokości 8 322,32 zł,
- spisem rzeczy z natury: środki trwałe- przedmioty nietrwałe, magazyn materiałów-zapasy,
- potwierdzeniem stanu kont na rachunku bankowym, który wykazuje stan środków pieniężnych w banku wysokości 399 113,26 zł;
- Komisja dokonała wrywkowej kontroli raportów kasowych oraz szczegółową kontrolę zadania pod nazwą II Rodzinna Sportowo – Rekreacyjna Spartakiada LZS Żerków 2011.

b) za 2012 rok

- bilansem na dzień 31.12.2012 rok, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 459 717,30 zł,
- rachunkiem wyników za okres od 1.01 - 31.12.2012, który wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami wysokości 67 281,11zł,
- wprowadzeniem do sprawozdania finansowego za rok 2012 wraz z informacją dodatkową,
- wyjaśnieniem dot. danych występujących w bilansie,
- projektem zeznania o wysokości osiągniętego dochodu CIT 8,
- projekt informacji o odliczeniach od dochodu CIT-08,
- protokołem z kontroli kasy na dzień 31.12.2012, który wykazuje stan kasy wysokości 6 399,99 zł,
- spisem rzeczy z natury: środki trwałe- przedmioty nietrwałe, magazyn materiałów-zapasy,
- potwierdzeniem stanu kont na rachunku bankowym, który wykazuje stan środków pieniężnych w banku wysokości 434 054,33 zł;

c) za rok 2013

- bilansem na dzień 31.12.2013 rok, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 459 324,41 zł.
- rachunkiem wyników za okres od 1.01 - 31.12.2013, który wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami wysokości 2 376,35 zł.
- wprowadzeniem do sprawozdania finansowego za rok 2013 wraz z informacją dodatkową,
- wyjaśnieniem dot. danych występujących w bilansie,
- projektem zeznania o wysokości osiągniętego dochodu CIT 8,
- projektem informacji o odliczeniach od dochodu CIT-08,
- protokołem z kontroli kasy na dzień 31.12.2013, który wykazuje stan kasy wysokości 13 114,65 zł.
- spisem rzeczy z natury: środki trwałe- przedmioty nietrwałe, magazyn materiałów-zapasy,
- potwierdzeniem stanu kont na rachunku bankowym, który wykazuje stan środków pieniężnych w banku wysokości 424 176,84 zł.
- łączny stan środków pieniężnych wynosi 437 291,49 zł

d) za rok 2014

- bilansem na dzień 31.12.2014 rok, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 698.068,55zł. tj. o kwotę 237,726,14 zł wyższą niż na koniec 2013 roku. Po stronie aktywów wzrost odnotowano głównie na rachunku pieniężnym a po stronie pasywów podstawowym źródłem wzrostu jest wynik finansowy za 2014 rok,
- rachunkiem wyników za okres od 1.01 - 31.12.2014, który wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami wysokości 222.654,34 zł. tj. o 22.274,99 zł więcej niż w 2013 roku. Wzrost wynika z dochodów uzyskanych z działalności statutowej zrzeszenia,
- wprowadzeniem do sprawozdania finansowego za rok 2014 wraz z informacją dodatkową,
- wyjaśnieniem dot. danych występujących w bilansie,
- projektem zeznania o wysokości osiągniętego dochodu CIT 8,
- projektem informacji o odliczeniach od dochodu CIT-08,
- protokołem z kontroli kasy na dzień 31.12.2014, który wykazuje stan kasy wysokości 489,49 zł.,
- spisem rzeczy z natury: środki trwałe - przedmioty nietrwałe, magazyn materiałów-zapasy,
- potwierdzeniem stanu kont na rachunku bankowym, który wykazuje stan środków pieniężnych w banku wysokości 689.132,81zł. łączny stan środków pieniężnych wynosi 689.622,30 zł.

W 2014 WZ LZS skontrolowano realizację 14 zadań-projektów wynikających z umów-porozumień między innymi z Urzędem Marszałkowskim; KZ LZS; MSiT na kwotę 1.937.986,- Wszystkie umowy zostały rozliczone w wyznaczonym terminie co ma odzwierciedlenie w dokumentacji merytoryczno-finansowej.

Do sporządzonych sprawozdań finansowych Komisja nie wniosła zastrzeżeń ani uwag, sprawozdania zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz prawidłowo i rzetelnie odzwierciedla działalność finansową rady w kontrolowanych okresach.

Podstawowe dane rachunku wyników w poszczególnych latach przedstawiały się następująco

Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014
Przychody ogółem	1 723 644,19	1 852 580,42	1 659 333,70	2 968 521,81
Przychody dz. statutowej	1 714 268,37	1 841 046,77	1 652 710,63	2 958 399,02
Przychody finansowe	9 375,82	11 533,65	6 623,07	10 122,79
Koszty ogółem	1 666 226,85	1 785 299,31	1 656 957,37	2 745 870,47
Koszty statutowe	1 608 954,37	1 729 141,36	1 568 628,94	2 683 196,16
Koszty administracyjne	57 272,48	56 157,95	88 328,41	62 674,31
Zysk/Strata na dz. statutowej	105 314,00	111 905,41	84 081,69	275 202,86
Zysk/Strata	57 417,34	67 281,11	2 376,35	222 651,34

Komisja nie wnosi zastrzeżeń i stwierdza, że gospodarka finansowa Wielkopolskiego Zrzeszenia LZS realizowana była zgodnie z obowiązującymi przepisami i statutem.

IV. Przedmiotem pracy komisji była także kontrola prowadzonej dokumentacji, realizacji planów pracy rady, uchwał wniosków i zaleceń komisji rewizyjnej.

Kalendarz imprez sportowo-turystycznych opracowany i przyjęty przez Radę WZ został zrealizowany zgodnie z przyjętymi założeniami.

Komisja Rewizyjna na podstawie analizy sprawozdania merytorycznego stwierdza, że działalność Zrzeszenia była zgodna z celami do realizacji, których zostało powołane tj.:

- 1) upowszechnienia i rozwijania kultury fizycznej i sportu
- 2) krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży
- 3) działania na rzecz osób niepełnosprawnych
- 4) ochrony i promocji zdrowia
- 5) działań na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami
- 6) promocji i organizacji wolontariatu
- 7) działalności wspomagającej technicznie, szkoleniowo, informacyjnie lub finansowo organizacje pozarządowe kultury fizycznej i turystyki
- 8) nauki, edukacji, oświaty i wychowania.

V. Komisja rewizyjna ocenia pozytywnie realizację uchwał i wniosków komisji przedstawionych podczas obrad Walnego Zjazdu Delegatów odbytego w dniu 17czerwca 2011 roku.

VI Komisja wnosi o udzielenie absolutorium ustępującym członkom Rady Wielkopolskiego Zrzeszenia Ludowe Zespoły Sportowe z siedzibą w Poznaniu.

Poznań, dnia 20 listopada 2015 roku.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej WZ LZS

Grzegorz Wasielewski