

PROTOKÓŁ

z przeprowadzonej kontroli Stowarzyszenia Krzewienia Sportu, Turystyki i Kultury „Kolejarz” dokonanej przez Komisję Rewizyjną SKSTiK w dniu 28 kwietnia 2016 roku w zakresie działalności za rok 2015.

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Marek Bleszyński - Przewodniczący
2. Paweł Jan Szóstak - Członek
3. Tomasz Bosak - Członek

Stwierdza:

1. Pierwsza rejestracja SKSTiK „Kolejarz” w Sądzie Rejonowym dla m. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nastąpiła w dniu 19.11.2002 r. za nr akt WA.XIX NS-Rej. KRS/13981/02/104.
2. Zarząd i Komisja Rewizyjna IV kadencji została wpisana do KRS postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. Stołecznego Warszawy z dnia 7 października 2011r.

Skład zarządu IV kadencji wybrany 25 kwietnia 2015r.:

- 1) Masłowski Ryszard - Prezes Zarządu
- 2) Frańczuk Ryszard - Zastępca Prezesa Zarządu
- 3) Szarmach Jerzy Czesław - Członek Zarządu
- 4) Sławomir Puchowski - Członek Zarządu
- 5) Bartniczak Stanisław - Członek Zarządu

Komisja Rewizyjna wybrana 25 kwietnia 2015r. w składzie:

- 1) Bleszyński Marek - Przewodniczący
- 2) Szóstak Paweł Jan - Członek
- 3) Bosak Tomasz - Członek

Na Walnym Zebraniu Członków Stowarzyszenia w dniach 25.04.2015 w Stargardzie Szczeciński zmianie uległ skład Zarządu i Komisji Rewizyjnej.

Skład Zarządu pozostał zwiększony do 5-cio osobowego, skład Komisji Rewizyjnej został uzupełniony – funkcję Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej objął Bleszyński Marek oraz funkcję członka Komisji Rewizyjnej objął Szóstak Paweł Jan. Zmiany składu organów Stowarzyszenia zarejestrowane w KRS w dniu 14.05.2015r.

3. Konto bankowe prowadzone jest przez Bank Millenium S.A.
4. W SKSTiK „Kolejarz” w roku 2015 zatrudnieni byli:
 - 1) Siedem osób na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony finansowaną ze środków Stowarzyszenia:
 - a) Bartniczak Stanisław – Dyrektor Domu Kultury w Stargardzie Szczecińskim
 - b) Barańska Jolanta – Kierownik administracji
 - c) Pawlak Zdzisław – Kierownik działu artystycznego
 - d) Jurkiewicz Karolina - (wynagrodzenie refundowane ze środków Funduszu Pracy)
 - e) Biel Stanisław – pracownik administracyjno-gospodarczy, umowa od 01.01.2014
 - f) Krzemiński Marian – pracownik gospodarczy, umowa od 01.01.2014
 - g) Surga Marzena – sprzątaczką, umowa od 01.01.2014Osoby wymienione w ppkt. e-g poprzednio zatrudnione były na podstawie umów cywilnych.

- 2) Dwie osoby na umowę zlecenie na okres 12 miesięcy: Barbara Jugo i Michał Szarmach. Umowa z Panem Michałem Szarmacha wygasła 31.12.2015 roku.
5. Świadczenie usług doradztwa podatkowego wykonuje Kancelaria Doradztwa Prawno-Podatkowego Ewa Celej-Tarkowska z siedzibą w Warszawie ul. Łucka 16a lok. 1.

Zakres kontroli:

1. Sprawozdanie finansowe SKSTiK „Kolejarz” za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015r.
2. Analiza działalności SKSTiK „Kolejarz” za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015r.
3. Realizacja uchwał Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia.
4. Sprawozdanie Zarządu z działalności Stowarzyszenia Krzewienia Sportu, Turystyki i Kultury „KOLEJARZ” za rok 2015.

Ad 1. Na dzień kontroli przedłożono komisji Sprawozdanie finansowe sporządzone i podpisane przez Kancelarię Doradztwa Prawno-Podatkowego, przyjęte przez Zarząd Uchwałą nr 4/IV/2015 z dnia 6.04.2016 roku, na które składa się:

1. Bilans,
2. Rachunek zysków i strat,
3. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia.
4. Rozliczenie kosztów i przychodów oddzielnie Stowarzyszenia i Domu Kultury Kolejarz w Stargardzie Szczecińskim.

Ponadto przedłożono złożone w Urzędzie Skarbowym zeznanie podatkowe CIT-8.

Z przedstawionych dokumentów wynika:

- 1) wszystkie zakończone i rozliczone własne krajowe imprezy sportowe zakończyły się dodatnim wynikiem finansowym,
- 2) imprezy zleczone organizowane dla Związku Zawodowego Maszynistów przyniosły dochód w wysokości zgodnej z umową,
- 3) prowadzony oddzielny rachunek wyników dla Domu Kultury Kolejarza w Stargardzie Szczecińskim na koniec 2015 roku zamyka się stratą w wysokości **40 426,73 zł.**
- 4) Stowarzyszenie dotowało imprezy kulturalne, udział w imprezieUSIC, FISAIC oraz organizacje Walnego Zebrania Członków,
- 5) następuje regularny wpływ w okresach kwartalnych składek członkowskich ze spółek Członków Wspierających – wpłaty za rok 2015 w wysokości **94 636,90 zł.**, składki członkowskie członków zwyczajnych za 2015 roku wynoszą **1 827,00 zł**,
- 6) brak zaległych zobowiązań,
- 7) Organizowane turystyczne nie są rozliczane przez Stowarzyszenie,
- 8) wynik finansowy brutto za 2015 rok zamyka się stratą **8 076,07 zł.** Przyjęto wniosek w sprawie pokrycia straty z zysku z lat poprzednich (Uchwała 4/IV/2015 z dnia 6.04.2016).
- 9) Kancelaria złożyła 31.03.2016r CIT-8.

Ad 3.

1. Na dzień przeprowadzanej kontroli, wynika że w 2015 roku odbyło się 5 formalne posiedzenia Zarządu w dniach 12.05, 20.06, 22.08, 19.11, 11.12 na których podjęto 14 Uchwał od 1-14 dotyczących bieżącej działalności Stowarzyszenia i są przechowywane w siedzibie Stowarzyszenia
2. Wprowadzono Uchwałą nr 11/IV/2015 Zarządu Stowarzyszenia Krzewienia Sportu, turystyki i kultury z dnia 19.11.2015 roku w sprawie: zmian w zasadach prowadzenia księgowości Stowarzyszenia. Na podstawie uchwały sporządzono aneks do umowy o świadczenie usług doradztwa podatkowego zawartej w dniu 28 czerwca 2006 roku w którym wprowadzono obowiązek sporządzania dla potrzeb wewnętrznych rozliczeń do 10-go każdego miesiąca

zestawienia wielkości zobowiązań publiczno-prawnych Domu Kultury Kolejarza w Stargardzie wynikających z zatrudnienia pracowników i faktur kosztowych

Wnioski:

1. Zweryfikować ilość członków pod względem zaległości opłacenia składek członkowskich.
2. Wprowadzić rozliczanie imprez Turystycznych przez Stowarzyszenie, w przypadku brak rozliczania imprezy nie mogą być organizowane pod patronatem Stowarzyszenia.
3. Ograniczyć straty Domu Kultury Kolejarz w Stargardzie.
4. Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium dla zarządu III kadencji za 2015 rok od stycznia do kwietnia i dla zarządu IV kadencji za rok 2015 od kwietnia do końca roku 2015.

Na tym protokół zakończono i podpisano:

1. Bleszyński Marek - Przewodniczący
2. Szóstak Paweł Jan - Członek
3. Tomasz Bosak - Członek