

SPRAWOZDANIE KOMISJI REWIZYJNEJ STOWARZYSZENIA LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA AKTYWNI RAZEM ZA 2022 ROK

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Jan Kazimierz Krzewicki – Przewodniczący
2. Ewa Smuk Stratenwerth – Wiceprzewodnicząca
3. Jadwiga Adamska – Sekretarz

odbyła posiedzenie w dniu 29 maja 2023 roku i dokonała kontroli działalności Stowarzyszenia LGD AKTYWNI RAZEM, w tym kontroli stanu gospodarki finansowej za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Kontrolą objęta została:

1. Działalność finansowa za 2022 rok.
2. Działalność statutowa za 2022 rok.

Ad.1. Po zamknięciu ksiąg finansowych za rok 2022 r. Komisja Rewizyjna dokonała kontroli środków finansowych i dokumentacji finansowej Stowarzyszenia. Dokumentację finansową prowadziła p. Anna Stańczak zatrudniona jako Główny Księgowy na umowę zlecenie. Nadzór nad gospodarką finansową pełni Prezes Zarządu Agnieszka Żukowska.

W wyniku przeprowadzonej kontroli oraz na podstawie zapisów księgowych stwierdzono:

Bilans po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą 330 777,25 zł i zyskiem w wysokości: 325 721,82 zł.

Aktywa stanowią:	(w PLN)
– środki pieniężne w wysokości:	301 738,75 zł
– inwestycje długoterminowe	28 290,00 zł
– należności krótkoterminowe	748,50 zł

Środki pieniężne są ulokowane na bankowym rachunku bieżącym i rachunkach pomocniczych w mBank, a ich stan na 31.12.2022 został potwierdzony przez bank.

Po stronie pasywów widnieją salda:	(w PLN)
– wynik netto za rok obrotowy	325 721,82 zł
– zobowiązania krótkoterminowe (z tytułu faktur dotyczących 2022 roku)	5 055,43 zł

	(w PLN)
Przychody Stowarzyszenia stanowią kwotę	<u>1 350 776,67 w tym:</u>
1. Pomoc w ramach poddziałania <i>Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji</i> , działania <i>Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER</i> objętego PROW 2014-2020	332 638,84 zł
2. Wyprzedzające finansowanie projektów grantowych realizowanych w ramach działania <i>„Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER”</i> :	
1) 1/2021/G „Realizacja projektów międzypokoleniowych”	20 003,50 zł
2) 2/2021/G „Promocja młodzieży i grupy 50+ w środowisku pracy”	18 185,00 zł
3) 3/2021/G „Realizacja materiałów i kampanii promujących całościowo ofertę turystyczną obszaru, opracowywanie nowych produktów	

turystycznych obszaru”	26 986,54 zł
3. Wyprzedzające finansowanie projektu współpracy „Mazowieckie Mazury”	290 960,00 zł
4. Płatności końcowe – refundacje kosztów projektów grantowych pomniejszone o zwroty wyprzedzającego finansowania:	
1) 8/2019/G „Szkolenie i zatrudnianie animatorów kultury, tworzenie i realizacja programów kulturalnych dla świetlic”	179 989,55 zł
2) 1/2019/G „Kształcenie lokalnych liderów, kształcenie animatorów społecznych”	40 745,62 zł
3) 6/2019/G „Archiwizacja społeczna, tworzenie i rozwój gminnych izb pamięci”	62 722,05 zł
4) 7/2019/G „Rozwój imprez i innych instrumentów promujących dziedzictwo kulturowe obszaru LGD”	129 610,50 zł
5) 11/2019/G „Działania rozwijające kompetencje kluczowe, społeczne i obywatelskie mieszkańców”	47 722,50 zł
6) 10/2019/G „Lokalne projekty współpracy dotyczące problemów społecznych, innowacyjne projekty pilotażowe dotyczące problemów społecznych”	31 815,00 zł
7) 9/2019/G „Organizacja forów tematycznych dotyczących innowacji społecznych, szkolenia tematyczne dotyczące innowacji społecznych, tematyczne wizyty studyjne”	31 815,00 zł
8) 4/2019/G „Promocja i rozwój wolontariatu, tworzenie grup samopomocy, tworzenie grup wsparcia; wsparcie psychologiczne i pedagogiczne grup defaworyzowanych, działania edukacyjne dotyczące zapobiegania i rozwiązywania problemów społecznych”	31 815,00 zł
9) 2/2019/G „Organizacja tematycznych wydarzeń integracyjnych z aktywnym udziałem mieszkańców oraz wykorzystaniem animatorów społecznych”	56 349,77 zł
5. Płatność pierwszej transzy pomocy w ramach poddziałania 19.1 Wsparcie przygotowawcze PROW na lata 2014-2020 – II nabór wniosków	14 800,00 zł
6. Składki członkowskie	74 170,00 zł
7. Darowizna od Firmy Rachunkowej Non Profit	1 000,00 zł
8. Strata za 2021 rok	-40 552,20 zł

W okresie sprawozdawczym koszty podstawowej działalności operacyjnej wynosiły łącznie: 1 025 054,85 PLN.

Bilans i rachunek wyników został sporządzony zgodnie z zastosowaniem zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek, o których mowa w art.3 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Załącznik nr 6 do Ustawy o rachunkowości). Do bilansu została sporządzona informacja uzupełniająca.

Wszystkie poniesione koszty sprawdzane były na bieżąco pod względem merytorycznym i rachunkowym oraz akceptowane do wypłaty.

Pod względem prawidłowości gospodarowania funduszami weryfikacyjnie sprawdzono kilka pozycji kosztów / PLN /:

Poz. R-5 – FV nr 22010545978179 z 06.01.2022 r. – usługi telekomunikacyjne	36,90 zł
Poz. R-128 – FV nr 314/2022/F z 12.05.2022 – usługa hotelowa	810,00 zł
Poz. R-162 – FV nr FS/22/4/3 z 28.04.2022 r. – budowa, dostawa i montaż pomostów pływających	58 757,10 zł
Poz. R-220 – F-ra nr 7/2022/B z 1.07.2022 r. – czynsz za wynajem lokalu użytkowego	800,00 zł
Poz. R-251 - FV nr F/2022/07/11 z 30.07.2022 r. – przedłużenie abonamentu na	

aplikację OMIKRON Nabory do dnia 27.07.2023 r.	1 476,00 zł
Poz. R-376 – Pro forma nr 23862/2022 z 10.11.2022 r. – abonament dla Rewizora GT	687,57 zł
Poz. R-451 – FV nr 677/SF/2022 z 12.12.2022 r. – przewodnik turystyczny – obszar LGD Aktywni Razem nakład 1000 sztuk	10 552,50 zł

Do formalności i merytoryczności poniesionych kosztów Komisja nie wnosi uwag. Komisja Rewizyjna stwierdza, że gospodarka finansami Stowarzyszenia była prowadzona racjonalnie, a poniesione wydatki celowe i zgodne z założeniami.

Ad. 2. Komisja Rewizyjna skontrolowała wykonanie planu działania za 2022 rok. Szczegółowy opis zrealizowanych zadań zawarty jest w rocznym sprawozdaniu z działalności. Komisja stwierdziła realizację zadań zgodnie z planem działania.

W 2022 roku odbyły się trzy posiedzenia Zarządu i jedno Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia.

Kontrola działalności i dokumentacji LGD były prowadzone przez Komisję Rewizyjną i Prezesa Zarządu.

Działalność i gospodarka finansowa Stowarzyszenia była prowadzona zgodnie z wytycznymi dla lokalnych grup działania.

Na podstawie przedstawionych materiałów oraz w związku z powstałym zyskiem w wysokości: 325 721,82 zł Komisja wnioskuje o pozostawienie wyniku do rozliczenia w kolejnych latach.

Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium Zarządowi za rok 2022.

Gąbin, 29 maja 2023 r.

Podpisy Członków Komisji:

1. Jan Kazimierz Krzewicki
2. Ewa Smuk Stratenwerth
3. Jadwiga Adamska