

PROTOKÓŁ

Z badania sprawozdania finansowego i preliminarzy za okres 01.01.2017 r.- 31.12.2017 r. w Rodzinnym Ogrodzie Działkowym „KABATY” w Kierszku.

Badanie przeprowadził w dniu 28.02.2018 roku Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej

w składzie:

- | | |
|----------------------|------------------|
| 1. Zbigniew Szerszeń | - Przewodniczący |
| 2. Halina Bartczak | - Członek |
| 3. Edward Kępczyński | - Członek |

w obecności:

- | | |
|---------------------|---------------------|
| 1. Leszek Janek | - Prezes ROD KABATY |
| 2. Alina Kiedryńska | - Skarbnik |

I. Informacje i ustalenia porządkowe:

1. W wyniku badań ustalono, że sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017-31.12.2017 r. nie budzi zastrzeżeń :
 - a) Opracowane jest na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z obowiązującymi w PZD zasadami rachunkowości w formie komputerowej,
 - b) dokumenty finansowe sporządzono prawidłowo i w terminie, w zgodności z Zakładowym Planem Kont PZD i przepisami ustawy o rachunkowości.
2. Badane sprawozdanie finansowe jest prawidłowe pod względem formalnym i rachunkowym:
 - a) składa się z formularzy wymienionych w wytycznych Krajowej Rady PZD dot. sprawozdawczości,
 - b) poszczególne formularze sprawozdania podpisane zostały przez upoważnione osoby,
 - c) nie zawiera błędów rachunkowych.
3. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie zestawień obrotów i sald.
4. Zachowana została ciągłość bilansowa, początkowy stan kont wynika z zatwierdzonego bilansu na dzień 31.12.2016 r.
5. Preliminarze finansowe z: Rachunku zysków i strat, Funduszu Rozwoju i Funduszu Oświatowego zostały przyjęte przez Walne Zebranie w dniu 02.04. 2017 r.

II. Ustalenia szczegółowe:

1. Majątek trwały i inwestycje:
 - a) stan środków trwałych wykazany w bilansie jest zgodny z ewidencją i wynosi na 31.12.2017 r. - **103 873,34 zł**
 - b) umorzenia do 31.12.2017 r. naliczone prawidłowo w kwocie - **326 662,33 zł**
2. Środki pieniężne i rachunki bankowe:
 - a) stan gotówki w kasie wykazany w bilansie jest zgodny ze stanem wykazany w raporcie kasowym i ujętym w protokole kontroli kasy na dzień 31.12.2017 r. i wynosi: **zł 4 249, 72,**

b) stan rachunku bankowego potwierdzony przez bank jest zgodny ze stanem wykazanym w bilansie oraz z ostatecznym wyciągiem z 31.12.2017 r. i wynosi **zł 146 525,70.**

3. Rozrachunki i roszczenia:

- | | | |
|-----------------|---|---------------------|
| a) należności | - | 0,00 |
| b) zobowiązania | - | 28 478,58 zł |

4. Materiały i towary handlowe:

- | | | |
|----------------------------------|---|------|
| a) Wartość zapasów materiałowych | - | 0,00 |
| b) Zapasów nadmiernych | - | 0,00 |

5. Fundusze:

W oparciu o prawidłowo prowadzoną ewidencję księgową ustalono:

- | | | |
|----------------------|---|---------------------|
| a) Fundusz rozwoju | - | 7 141,86 zł |
| b) Fundusz oświatowy | - | 4 499,90 zł. |

6. Przychody – koszty – wynik:

Przychody i koszty są prawidłowo zaksięgowane na odpowiednich kontach i pozycjach, sprawozdanie za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. zamyka się kwotą:

Przychody - 90 904,37 zł

Koszty - 58 528,12 zł

Wynik - 32 376,25 zł

Bilans w aktywach i pasywach zamyka się kwotą: **254 648,76 zł.**

Wydatki ROD „KABATY” w 2017 r. były zgodne z założeniami określonymi w preliminarzach finansowych.

III. Wnioski końcowe.

W oparciu o ustalenia zawarte w niniejszym protokole stwierdza się, że badane sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień **31.12.2017 r.**, którego bilans wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę **zł 254 648,76** i zamyka się wynikiem finansowym nadwyżką w wysokości **zł 32 376,25** jest rzetelne i zgodne z obowiązującymi przepisami prawa oraz zasadami rachunkowości, wobec czego kwalifikuje się do zatwierdzenia. Komisja Rewizyjna ROD „KABATY” stawia wniosek o jego zatwierdzenie.

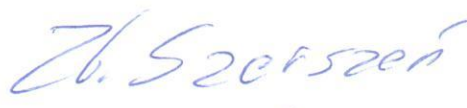
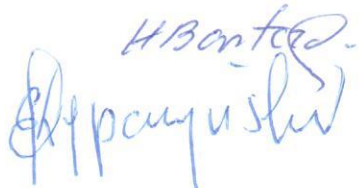
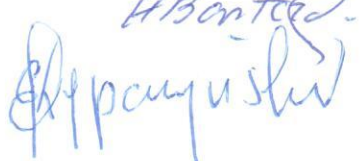
IV. Wnioski porządkowe.

Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, służących wyłącznie do użytku służbowego Związku.

Na tym protokół zakończono nie wnosząc zastrzeżeń i po przeczytaniu podpisano.


PREZES
ZARZĄDU R.O.D. „KABATY”
Leszek Janek


SKARBNIK
R.O.D. „KABATY”
Alina Kiedrzyńska


Zb. Szczerba

H. Bontek

J. Pomyński

PRELIMINARZ FINANSOWY
RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
RODZINNEGO OGRODU DZIAŁKOWEGO
"Kabart" w Kiereszku k/Warszawy
NA 2018 ROK

w zł i gr

Konto	LP	Treść	Wykonanie za 2017 r.	PLAN NA 2018	% kol.5/4
1	2	3	4	5	6
	A	PRZYCHODY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (I+II)	90 902,16	90 498,00	99,6%
710	I	Składka członkowska (1+2)	828,00	828,00	100,0%
	1	składka członkowska bieżąca	828,00	828,00	100,0%
	2	składka członkowska zaległa	0,00	0,00	0,0%
711	II	Oplaty ogrodowe (1+2)	90 074,16	89 670,00	99,6%
	1	Oplaty ogrodowe bieżące	90 074,16	89 670,00	99,6%
	2	Oplaty ogrodowe zaległe	0,00	0,00	
501	B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (1 do 6)	570,00	600,00	105,3%
5011	1	Koszty posiedzeń statutowych	570,00	600,00	105,3%
5012	2	Koszty narad, odpraw, kurosokonferencji	0,00	0,00	0,0%
5013	3	Koszty działania aktywu	0,00	0,00	0,0%
5014	4	Koszty konkursów, wystaw i prop.działalności PZD	0,00	0,00	0,0%
5015	5	Koszty działalności socjalnej i oświatowej	0,00	0,00	0,0%
5017	6	Pozostałe koszty statutowe	0,00	0,00	0,0%
550	C	KOSZTY ADMINISTRACYJNE (1 do 8)	57 958,12	67 198,00	115,9%
400	1	Amortyzacja	0,00	0,00	0,0%
401	2	Zużycie materiałów i energii	22 078,65	22 000,00	99,6%
402	3	Usługi obce	4 826,53	4 600,00	95,3%
403	4	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,0%
404	5	Wynagrodzenia	30 858,00	34 500,00	111,8%
405	6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	6 000,00	
406	7	Koszty podróży	0,00	0,00	0,0%
409	8	Pozostałe koszty	194,94	98,00	50,3%
	D	NADWYŻKA (NIEDOBÓR) (A-B-C)	32 374,04	22 700,00	70,1%
750	E	Przychody finansowe	2,21	0,00	0,0%
751	F	Koszty finansowe	0,00	0,00	
760	G	Pozostałe przychody	0,00	0,00	0,0%
761	H	Pozostałe koszty	0,00	0,00	0,0%
740	I	Dotacje na działalność statutową (otrzymane)	0,00	0,00	0,0%
860	J	REZERWA (D+E-F+G-H+I)	32 376,25	22 700,00	70,1%

KSIĘGOWY



Barbara Jabłonowska

SKARBNIK

SKARBNIK
R.O.D. "Kabarty"

Alina Kiedrzyńska

PREZES

PREZES
ZARZĄDU R.O.D. "KABATY"

Leszek Janek

Warszawa, dnia 20.02.2018 rok

Załącznik do Preliminarza ROD w zakresie planowanego do realizacji remontu lub modernizacji infrastruktury w ROD
na rok 2018

Lp	RODZAJ PLANOWANEGO ZADANIA	WARTOŚĆ CAŁEGO ZAPLANOWANEGO ZADANIA (w zł)	OBMIAR ZAPLANOWANEGO ZADANIA DO REALIZACJI W ROKU (mb, m², szt.)	PLANOWANY % REALIZACJI ZADANIA W ROKU	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA ZADANIA ZAPLANOWANE W ROKU 2018										FUNDUSZ STATUTOWY	FUNDUSZ OŚWIATOWY	FUNDUSZ	WARTPŚĆ ZAPLANOWANYCH DO WYDATKOWANIA ŚRODKÓW W ROKU 2018 (6+7+8+9+10+11+12)	
					FUNDUSZ ROZWOJU				DOTACJE Z JEDNOSTEK NADRZĘDNYCH	INNE(w tym zgromadzone na FR,z wykorzystania majątku itp.)									
					ŚRODKI ZEWNĘTRZNE		z funduszy europejskich	z funduszy krajowych		Z KR PZD	Z OZ PZD	7	8	9					10
					6	7													
1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	11	12	13						
1	Modernizacja ogrodzenia	80 000,00		100%						80 000,00			80 000,00						
2	Remont hydrofornii	15 000,00		100%						15 000,00			15 000,00						
	SUMA	95 000,00								95 000,00			95 000,00						

KSIĘGOWY
Barbara Jabłonowska

SKARBNIK
R.O.D. "Kabaty"
Alina Kiedrzyńska

Warszawa, dnia 20.02.2018 rok

PREZES ROD
PREZES
ZARZĄDU R.O.D. "KABATY"
Krzysztof Szlachetka

ZAŁĄCZNIK DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ROD W ZAKRESIE SPRAWOZDANIA RZECZOWEGO ZE ZREALIZOWANYCH REMONTÓW I MODERNIZACJI ROD W

ROKU 2017

Lp	RODZAJ ZADANIA	WARTOŚĆ CAŁEGO ZADANIA (w zł)	OBMIAR ZREALIZOWANEGO ZADANIA W ROKU 2017 (mb, m ² , szt.)	% REALIZACJI ZADANIA W ROKU 2017	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA ZADANIA ZAPLANOWANE W ROKU 2017										FUNDUSZ STATUTOWY	FUNDUSZ OŚWIATOWY	WARTPŚĆ ZAPLANOWANYCH DO WYDATKOWANIA ŚRODKÓW W ROKU 2018 (6+7+8+9+10+11+12)
					FUNDUSZ ROZWOJU				INNE(w tym zgromadzone na FR,z wykorzystania majątku itp.)								
					DOTACJE Z JEDNOSTEK NADRZĘDNYCH		ŚRODKI ZEWNĘTRZNE				z funduszy europejskich		z funduszy krajowych				
					Z KR PZD	Z OZ PZD	z funduszy europejskich	z funduszy krajowych									
					6	7	8	9	10	11	12	13					
1	2	3	4	5													
1	Modernizacja oświetlenia	4 508,85		100%						4 508,85					4 508,85		
	SUMA	4 508,85								4 508,85					4 508,85		

KSIEGOWY

SKARBNIK

S K A R B N I K
R.O.D. "Kabaty"
Alina Klepacz

PREZES ROD

PREZES
ZARZĄDU R.O.D. "KABATY"
Leszek Janku

Barbara Jabłonowska

Warszawa, dnia 20.02.2018 rok

OBJAŚNIENIA: dane finansowe wykazane w planie rzeczowym muszą być zgodne z danymi wykazanymi w preliminarzu finansowym ROD na rok bieżący

ZAŁĄCZNIK DO PRELIMINARZA ROD W ZAKRESIE PLANOWANEJ DO REALIZACJI BUDOWY NOWEJ INFRASTRUKTURY W ROD

NA ROK 2018

Lp	RODZAJ PLANOWANEGO ZADANIA	WARTOŚĆ CAŁEGO ZAPLANOWANEGO ZADANIA (w zł)	OBMIAR ZAPLANOWANEGO ZADANIA DO REALIZACJI W ROKU (mb, m ² ,szt.)	PLANOWANY % REALIZACJI ZADANIA W ROKU	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA ZADANIA ZAPLANOWANE W ROKU 2018										FUNDUSZ STATUTOWY	FUNDUSZ OŚWIATOWY	WARTOŚĆ ZAPLANOWANYCH DO WYDATKOWANIA ŚRODKÓW W ROKU 2018 (6+7+8+9+10+11+12)
					FUNDUSZ ROZWOJU					INNE(w tym zgromadzone na FR.z wykorzystania majątku itp.)							
					DOTACJE Z JEDNOSTEK NADRZĘDNYCH		ŚRODKI ZEWNĘTRZNE										
					Z KR PZD	Z OZ PZD	z funduszy europejskich	z funduszy krajowych									
					1	2	3	4	5		6	7	8	9			
	SUMA	X										0,00	0,00				

KSIĘGOWY

SKARBNIK

PREZES ROD

Barbara Jabłonowska

Warszawa, dnia 20.02.2018 rok

OBJAŚNIENIA: dane finansowe wykazane w planie rzeczowym muszą być zgodne z danymi wykazanymi w preliminarzu finansowym ROD na rok bieżący

ZAŁĄCZNIK DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO W ZAKRESIE SPRAWOZDANIA RZECZOWEGO ZE ZREALIZOWANEJ BUDOWY NOWEJ INFRASTRUKTURY W ROD
W ROKU 2017

Lp	RODZAJ ZADANIA	WARTOŚĆ CAŁEGO ZADANIA (w zł)	OBMIAR ZREALIZOWANEGO ZADANIA W ROKU 2017 (mb, m ² , szt.)	% REALIZACJI ZADANIA W ROKU 2017	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA ZADANIA ZAPLANOWANE W ROKU 2017										FUNDUSZ STATUTOWY	FUNDUSZ OŚWIATOWY	WARTPŚĆ ZAPLANOWANYCH DO WYDATKOWANIA ŚRODKÓW W ROKU 2018 (6+7+8+9+10+11+12)
					FUNDUSZ ROZWOJU					INNE(w tym zgromadzone na FR, z wykorzystania majątku itp.)	11	12	13				
					DOTACJE Z JEDNOSTEK NADRZĘDNYCH		ŚRODKI ZEWNĘTRZNE		z funduszy europejskich					z funduszy krajowych			
					Z KR PZD	Z OZ PZD	z funduszy europejskich	z funduszy krajowych									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
	SUMA	X											0,00		0,00		

KSIĘGOWY

Barbara Jabłonowska

Warszawa, dnia 20.02.2018 rok

SKARBNIK
SKARBNIK
ROD "Kabaty"
Anna Kiedrzyńska

PREZES ROD

PREZES
ZARZĄDZAJĄCY
Leszek Janek

OBJAŚNIENIA: dane finansowe wykazane w planie rzeczowym muszą być zgodne z danymi wykazanymi w preliminarzu finansowym ROD na rok bieżący