

Protokół

Komisji Rewizyjnej Piotrkowskiego Okręgowego Związku Żeglarskiego z posiedzenia odbytego w dniu 07 marca 2022 roku

Wstęp

Komisja Rewizyjna Piotrkowskiego Okręgowego Związku Żeglarskiego w okresie po 2018 roku działała w następującym składzie:

1. Leszek Kacprzyk - Przewodniczący
2. Michał Kurzyk - Z- ca Przewodniczącego,
3. Medard Gillner - Sekretarz

Na posiedzeniach w dniach 07 marca 2022 roku objęto kontrolą działania Zarządu Pt OZŻ za okres 2018, 2019, 2020, 2021 roku, przy udziale:

1. Mariana Kowalczyka - Prezesa Pt. OZŻ
2. Jan Stańdo - Sekretarz Ptozż
3. Leszek Kacprzyk - Przewodniczący
4. Michał Kurzyk - Z- ca Przewodniczącego,
5. Medard Gillner - Sekretarz

I. Zarząd Piotrkowskiego Okręgowego Związku Żeglarskiego

W okresie sprawozdawczym działał w następującym składzie osobowym:

1. Marian Kowalczyk - Prezes,
2. Tadeusz Markiewicz - V- ce Prezes ds. Szkoleniowych,
3. Jerzy Gluźniewicz - V-ce Prezes ds. Turystyki
4. Ryszard Wyka - V-ce Prezes ds. Morskich
5. Jan Stańdo - Sekretarz

Kol. Adam Mołek wybrany do zarządu w 2018 roku po 3 miesiącach zrezygnował z pełnienia funkcji w zarządzie Piotrkowskiego Okręgowego Związku Żeglarskiego na drodze kooptacji uzupełniono wakat. Vice Prezesem ds. szkolenia został Tadeusz Markiewicz.

Zarząd Pt .OZŻ odbył w 2018 roku - 5 protokołowanych posiedzeń, w 2019 roku - 7 protokołowanych posiedzeń, w 2020 roku - 4 protokołowanych posiedzeń, w 2021 roku - 5 protokołowanych posiedzeń.

Zarząd, w/w latach prowadził książkę protokołów, która zawiera protokoły z posiedzeń oraz uchwały i wnioski podjęte na posiedzeniach Zarządu jednak w dniu posiedzenia komisji rewizyjnej książka protokołów nie została przedłożona w/w komisji.

II. Sprawozdanie Zarządu

Na posiedzeniu Komisji nie przedłożono Komisji opracowanego sprawozdania Zarządu, zawierającego wykaz ważniejszych zadań realizowanych przez Zarząd w okresie sprawozdawczym, co nie pozwala na odniesienie się przez członków komisji do treści tego sprawozdania. Treść sprawozdania zostanie przedstawiona podczas sejmiku w dniu 17.03.2022 roku przez prezesa PtOZZ.

III. Członkowie Piotrkowskiego Okręgowego Związku Żeglarskiego

W okresie sprawozdawczym Piotrkowski Okręgowy Związek Żeglarski zrzeszał na początku 2018 roku 9 Klubów Żeglarskich, w chwili obecnej zrzeszonych jest również 9 klubów z tym, że prawo do delegata na sejmik Pt.OZZ przysługuje 7 klubom które to zostały pozytywnie zweryfikowane przez Pt.ZZ.

Komisja stwierdza, że składki członkowskie w okresie sprawozdawczym nie były opłacane regularnie przez Kluby, będące członkami Pt.OZZ.

IV. Sprawy finansowe

Komisja oceniła sprawozdania finansowe za 2018, 2019, 2020, 2021 rok i stwierdziła, że okazana dokumentacja źródłowa, ewidencja księgowa i pozaksięgowa prowadzona jest przejrzysto i prawidłowo.

Wyniki finansowe za lata 2018, 2019, 2020, 2021 odzwierciedlają dokumenty, stanowiące załączniki do niniejszego protokołu, zawierające bilanse jednostki, informacje dodatkowe do bilansów oraz rachunki wyników na dzień 31 grudnia 2018 roku, 31 grudnia 2019 roku, 31 grudnia 2020 roku, 31 grudnia 2021 roku

Wyniki działalności finansowej w poszczególnych latach przedstawiały się następująco:

Rok 2018	Strata	9 482,99 zł
Rok 2019	Strata	776,44 zł
Rok 2020	Starta	11 818,95 zł
Rok 2021	Dochód	5915,29 zł

W latach 2018 -2021 zgłoszono do PZZ komisje na stopnie żeglarskie.

Wpływy z opłat egzaminacyjnych (żeglarz jachtowy i sternik morski) wyniosły odpowiednio:

Rok 2018 - 17.024,00 złotych
Rok 2019 - 12.661,50 złotych
Rok 2020 - 11.182,50 złotych,
Rok 2021 - 12.217,50 złotych,

Komisja pragnie podkreślić fakt, iż w latach 2018 -2020 w wyniku przeprowadzonych prac w budynku przy ul. Dzieci Polskich 41a. zostały zakupione i wynajęte kolejne dwa garaże (łącznie 4 garaże). Wszystkie prace remontowe powinny być kontynuowane aż do całkowitego zakończenia remontu, części stanowiącej własność PtOZZ. Niezbędnym jest również zdaniem komisji podjęcie

niezbędnych działań skutkujących zniesieniem współwłasności nieruchomości, stanowiącej siedzibę Okręgowego Związku Żeglarskiego.

Komisja Rewizyjna zaleca wyegzekwowanie należności od spółdzielni mieszkaniowej „Przodownik” z tytułu bezumownego korzystania w części działki stanowiącą własność PtOZZ

Z tytułu wynajmu garaży przy ul. Dzieci Polskich 41a, wpływy do Pt OZZ zamknęły się sumą:

Rok 2018 - 3340,00 zł

Rok 2019 – 3340,00 zł

Rok 2020 – 3990,00 zł

Rok 2021 – 7130,00 zł

W latach 2018, 2019, 2020, 2021 wpływy do Okręgu z tytułu czarteru jachtu Janmor – 28 zamknęły się sumą:

Rok 2018 - 12 960,00 zł

Rok 2019 - 10 020,00 zł

Rok 2020 - 9 372,00 zł

Rok 2021 - 5 710,00 zł

V. Wnioski Komisji:

1. Wyegzekwować od członków opłacanie składek członkowskich w ustalonych terminach.
2. Kontynuować remont budynku stanowiący własność Pt.OZZ.
3. Wyegzekwowanie należności od spółdzielni mieszkaniowej „Przodownik” z tytułu bezumownego korzystania w części działki stanowiącą własność Pt.OZZ
4. Wystąpić z wnioskiem do Prezydenta miasta Tomaszowa Mazowieckiego, w przedmiocie przeprowadzenia kontroli dotyczącej użytkowania (ustalenia podmiotu uprawnionego do władania współwłasnością nieruchomości) części nieruchomości budynkowej współwłaścicielem której jest PtOZZ.

Komisja przedkładając niniejsze zalecenia i wnioski zwraca uwagę, że w znacznej części są one powieleniem i powtórzeniem wniosków zawartych w poprzednich sprawozdaniach .

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Leszek Kacprzyk 

Michał Kurzyk 

Medard Gillner

Integralną częścią niniejszego protokołu są kserokopie podpisane przez komisję w ilości trzech sztuk, obejmujące wyniki finansowe z 2018,2019,2020, 2021 roku. (4 załączniki)

PIOTRKOWSKI OKRĘGOWY
ZWIĄZEK ŻEGLARSKI

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wierz.	Wykazegolnienie	Stan na dzien konczacy		Przeznaczone dane porownawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok biezacy 2020	rok poprzedni 2019	
AKTYWA				
A.	Aktywa trwałe	13 101,72	13 101,72	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	13 101,72	13 101,72	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	11 284,76	22 045,59	0,00
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	4 691,18	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 593,58	22 045,59	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00	0,00
	Aktywa razem	24 386,48	35 147,31	0,00
PASYWA				
A.	Fundusz własny	22 086,49	33 905,44	0,00
I.	Fundusz statutowy	2 988,30	2 988,30	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	30 917,14	31 693,58	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	-11 818,95	-776,44	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 299,99	1 241,87	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 299,99	1 241,87	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	Pasywa razem	24 386,48	35 147,31	0,00

PIOTRKOWSKI OKRĘGOWY
ZWIĄZEK ŻEGLARSKI

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok		Przebieżone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019	
A.	Przychody z działalności statutowej	20 744,50	30 781,50	0,00
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	20 744,50	30 781,50	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	36 551,37	34 896,97	0,00
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	36 551,37	34 896,97	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-15 806,87	-4 115,47	0,00
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-15 806,87	-4 115,47	0,00
I.	Pozostałe przychody operacyjne	4 005,00	3 340,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	17,08	0,97	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-11 818,95	-776,44	0,00
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-11 818,95	-776,44	0,00

PIOTRKOWSKI OKRĘGOWY
ZWIĄZEK ŻEGLARSKI

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wzrost	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
A.	Przychody z działalności statutowej		
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	30 781,50	34 445,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
		30 781,50	34 445,00
B.	Koszty działalności statutowej		
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	34 896,97	47 266,96
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
		34 896,97	47 266,96
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-4 115,47	-12 821,96
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + E - G)	-4 115,47	-12 821,96
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
		3 340,00	3 340,00
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
		0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I + J + K - L)	0,97	1,03
N.	Różnica dochodowy		
		-776,44	-9 482,99
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-776,44	-9 482,99

PIOTRKOWSKI OKRĘGOWY
ZWIĄZEK ŻEGLARSKI

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień31.12.2019.....

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wzrost	Wykazególnie	Stany na dzień 31.12.2019	
		2019	2018
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	13 101,72	13 101,72
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	13 101,72	13 101,72
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	22 045,59	22 590,01
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	22 045,59	22 590,01
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	35 147,31	35 691,73
PASYWA			
A.	Fundusz własny	33 905,44	34 681,88
I.	Fundusz statutowy	2 988,30	2 988,30
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	31 693,58	41 176,57
IV.	Zysk (strata) netto	-776,44	-9 482,99
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 241,87	1 009,85
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 241,87	1 009,85
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	35 147,31	35 691,73

PIOTRKOWSKI OKRĘGOWY
ZWIĄZEK ŻEGLARSKI

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień31.12.2018.....

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	13 101,72	13 101,72
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	13 101,72	13 101,72
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	22 590,01	32 539,53
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	1 732,50
III.	Inwestycje krótkoterminowe	22 590,01	30 807,03
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	35 691,73	45 641,25
PASYWA			
A.	Fundusz własny	34 681,88	44 164,87
I.	Fundusz statutowy	2 988,30	2 988,30
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	41 176,57	52 970,40
IV.	Zysk (strata) netto	-9 482,99	-11 793,83
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 009,85	1 476,38
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 009,85	1 476,38
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	35 691,73	45 641,25

PIOTRKOWSKI OKRĘGOWY
ZWIĄZEK ŻEGLARSKI

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2018	rok poprzedni 31.12.2017
A.	Przychody z działalności statutowej	34 445,00	49 265,50
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	34 445,00	49 265,50
B.	Koszty działalności statutowej	47 266,96	62 799,67
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	47 266,96	62 799,67
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-12 821,96	-13 534,17
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-12 821,96	-13 534,17
I.	Pozostałe przychody operacyjne	3 340,00	1 740,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,38
L.	Koszty finansowe	1,03	0,04
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-9 482,99	-11 793,83
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-9 482,99	-11 793,83

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przychody z działalności statutowej	18 737,50	20 744,50
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	18 737,50	20 744,50
B.	Koszty działalności statutowej	25 233,56	36 551,37
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	25 233,56	36 551,37
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-6 496,06	-15 806,87
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-6 496,06	-15 806,87
I.	Pozostałe przychody operacyjne	13 313,35	4 005,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	902,00	
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		17,08
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	5 915,29	-11 818,95
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	5 915,29	-11 818,95

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	13 101,72	13 101,72
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	13 101,72	13 101,72
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	15 663,63	11 284,76
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	5 024,06	4 691,18
III.	Inwestycje krótkoterminowe	10 639,57	6 593,58
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	28 765,35	24 386,48
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	28 001,78	22 086,49
I.	Fundusz statutowy	2 988,30	2 988,30
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	19 098,19	30 917,14
IV.	Zysk (strata) netto	5 915,29	-11 818,95
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	763,57	2 299,99
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	763,57	2 299,99
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	28 765,35	24 386,48