

EMAUS - RZESZÓW  
STOWARZYSZENIE

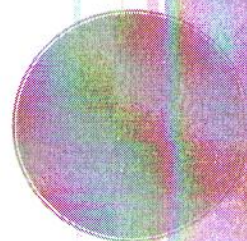
# SPRAWOZDANIE

*Komisja Rewizyjna*

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej z działalności  
Zarządu Stowarzyszenia Emaus Rzeszów za okres od  
01-01-2017 do 31-12-2017

KOMISJA REWIZYJNA STOWARZYSZENIA EMAUS  
RZESZÓW

2018-04-02



# SPRAWOZDANIE

## *Komisja Rewizyjna*

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Artur Jan Bułat - Przewodniczący Komisji
2. Anna Ryczywół –Członek
3. Eric Gamblin - Członek

przeprowadziła w dniu 2 kwietnia 2018 roku , kontrolę działalności Stowarzyszenia „ Emaus-Rzeszów ” za lata 2016-2017 w zakresie następujących zagadnień merytorycznych:

1. Dokumentacja pracy biura Stowarzyszenia.
2. Dokumentacja pracy Zarządu Stowarzyszenia.
3. Dokumentacja działalności merytorycznej Stowarzyszenia.
4. Dokumentacja księgową Stowarzyszenia.

## **Ustalenia :**

W wyniku przeprowadzonej kontroli dokumentacji ustalono co następuje:

1. Dokumentacja prowadzona przez biuro Stowarzyszenia:

a) dokumentacja osobowa pracowników:

Każdy pracownik ma założoną teczkę osobową z następującymi dokumentami: umowa o pracę, kwestionariusz osobowy, zakres czynności, dotychczasowe świadectwa pracy, szkolenie BHP, zaświadczenie lekarskie dopuszczające do pracy na danym stanowisku, prowadzona jest dokumentacja urlopowa, lista obecności, godziny pracy, rejestr delegacji.

b) dokumentacja księgową:

Księgowość prowadzona jest zgodnie z ustawą o Rachunkowości.

Dokumentacja zawiera: księgę rachunkową, dowody księgowe( wyciągi bankowe, raporty kasowe, listy płac, karty wynagrodzeń, faktury, rachunki , polecenia księgowania),

c) dokumentacja dotycząca członków Stowarzyszenia:

Dokumentacja zawiera następujące dokumenty: lista członków do dnia 02.04.2018. roku 22 członków, lista członków założycieli Stowarzyszenia, uchwały Stowarzyszenia.

d) Rejestr pism (przychodzących i wychodzących) jest systematycznie uzupełniany (dziennik korespondencyjne).

## 2. Dokumentacja pracy Zarządu

Dokumentacja zawiera protokoły z posiedzeń i listy obecności. Z przedstawionej dokumentacji wynika, iż odbyły się posiedzenia Zarządu.

## 3. Dokumentacja pracy merytorycznej:

1. Stowarzyszenie Emaus-Rzeszów z siedzibą w Rzeszowie przy ul. Batorego 22

35- 005 Rzeszów .

NIP 586 218 95 06, Regon 180124610

2. Stowarzyszenie nie posiada innych jednostek organizacyjnych.

3. Podstawowy przedmiot działalności według PKD

– 9499Z działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana.

4. Sąd Rejonowy Rzeszów Wydział XII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000254532 w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

5. Zarząd Stowarzyszenia:

Krzysztof Serwiński - Prezes Zarządu

Grażyna Moskal – Z-ca Prezesa

Bogusław Macałka - Członek Zarządu

6. Określenie celów statutowych organizacji:

Celem Stowarzyszenia jest:

Zasadniczym celem powołania Stowarzyszenia jest wszechstronna pomoc wszystkim osobom:

- potrzebującym,
- niepełnosprawnym,
- ubogim,
- niezaradnym życiowo,
- samotnym,
- bezrobotnym, uzależnionym,

poszukującym swego miejsca w życiu społecznym ze szczególnym uwzględnieniem osób bezdomnych w celu przywrócenia i doświadczenia wartości płynącej ze wspólnej pracy i życia w ramach realizacji celów statutowych.

Zasadniczym zadaniem Stowarzyszenia jest:

1. Organizowanie i prowadzenie domów ze wspólną pracą i zamieszkania dla wszystkich w/w osób z terenu Rzeczypospolitej Polskiej i zza granicy, które są w potrzebie i z własnego wyboru lub konieczności życiowych chcą zamieszkać i pracować razem, stając się tym samym członkami wspólnoty.

2. Prowadzenie działalności odpłatnej pożytku publicznego w zakresie sprzedaży produktów, towarów i usług wytworzonych lub świadczonych przez osoby zagrożone wykluczeniem społecznym oraz sprzedaż przedmiotów darowizny wyłącznie z przeznaczeniem zysku z tego tytułu na cele statutowe Stowarzyszenia.

Stowarzyszenie realizuje swoje cele poprzez:

1. Udzielanie bezpłatnie: miejsca do zamieszkania, pracy, wyżywienia, przedmiotów powszechnego użytku wszystkim mieszkańcom – członkom

wspólnoty z terenu Rzeczypospolitej Polskiej i z zagranicy oraz wszelkiej pomocy według możliwości każdemu człowiekowi potrzebującemu.

Przy czym każdy mieszkaniec domu Stowarzyszenia systematycznie zaangażowany w jego życie i pracę podczas swojego pobytu jest jednocześnie członkiem wspólnoty i korzysta z pełni mu przysługujących praw i obowiązków.

2. Pozyskiwanie środków finansowych na działalność Stowarzyszenia z różnych źródeł, w tym:

- Pozyskiwanie środków finansowych na działalność Stowarzyszenia z różnych źródeł, w tym:

- prowadzenie zbiórki publicznej szczególnie na terenie województwa podkarpackiego w celu bezpłatnego pozyskiwania, przetwarzania i sprzedaży wszelkich towarów, usług i darowizn,

- wykonywanie działalności usługowo – handlowo – produkcyjnej, organizowanie sprzedaży, aukcji, kiermaszy, wyprzedaży – także w Internecie,

- prowadzenie działalności gospodarczej z przeznaczeniem środków wyłącznie na cele statutowe Stowarzyszenia,

- prowadzenie akcji i działań w połączeniu z innymi organizacjami i instytucjami krajowymi, zagranicznymi i międzynarodowymi o podobnym profilu działalności,

- pozyskiwanie środków z funduszy unijnych, funduszy instytucji dotujących i organizacji grantodawczych,

- udział w konkursach o przyznawanie dofinansowania działalności na zadania określone celami statutowymi Stowarzyszenia.

3. Wypłacanie zapomóg o charakterze świadczenia motywacyjno-socjalnego mieszkańcom domów Stowarzyszenia systematycznie zaangażowanym w pracę na ich rzecz, przy czym wysokość zapomogi może wynieść do 50% kwoty aktualnie obowiązującego zasiłku stałego wyrównawczego. Wysokość zasiłku wyrównawczego określa Minister Pracy i Polityki Socjalnej.

4. Pomoc w rozwiązywaniu problemów i spraw:

- życiowych,

- zdrowotnych(medycznych),

- psychicznych,
- duchowych,
- uzależnień,
- rodzinnych,
- prawnych,
- socjalnych,
- zatrudnienia i bezrobocia,
- resocjalizacji,
- rehabilitacji,

poprzez ścisłą współpracę z określonymi kompetentnymi instytucjami i osobami.

5. Współpracę z administracją rządową i samorządową na szczeblu województwa, powiatów i gmin a także z organizacjami pozarządowymi w ramach realizacji własnych celów statutowych.

6. Organizację i pozyskiwanie wolontariatu.

7. Propagowanie działalności Stowarzyszenia poprzez prowadzenie akcji informacyjnych, promocyjnych i wydawniczych.

8. Działalność na rzecz zaspakajania kulturalnych, edukacyjnych i socjalnych potrzeb członków Stowarzyszenia i wspólnoty oraz ich rodzin np. poprzez organizację wspólnych wycieczek, rajdów, spotkań, ognisk itp.

9. Prowadzenie i udział w szkoleniach służących realizacji celów statutowych.

10. Aktywizację zawodową bezrobotnych.

11. Działania na rzecz rozwoju regionalnego.

12. Prowadzenie stron internetowych.

13. Realizację programów skierowanych do kobiet i mężczyzn, szczególnie narażonych na domową przemoc, dyskryminację i mobbing na rynku pracy a także programów adresowanych do różnorodnych grup zagrożonych wykluczeniem społecznym.

7. Stowarzyszenie zostało powołane na czas nieokreślony.

8. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres

01.01.2017 do 31.12.2017 r.

Stowarzyszenie jest samodzielną jednostką organizacyjną.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją również żadne okoliczności, które wskazywałyby na jakiegokolwiek zagrożenia kontynuowania działalności.

**Komisja Rewizyjna zapoznała się z dokumentacją złożonych Sprawozdań przez Zarząd Stowarzyszenia.**

**Stowarzyszenie jest członkiem Emmaus International od maja 2009**

1. Informacja Grupy – Kolektyw Polska Ukrainy marzec 2017
2. Informacja Grupy – kolektyw Polska Ukraina październik 2017 Nowy Sącz.

Rodzaj działalności :

- klasyczna działalność wspólnotowa (zbiórki, naprawy, recykling, sprzedaż artykułów używanych, przeprowadzki),
- 18 kompanionów,
- 7 pracowników

Solidarność :

- członek kolektywu Polska/Ukraina,
- uczestnictwo w wymianie kompanionów, doświadczeń i praktyk,
- wsparcie lokalne dla osób w potrzebie (wyposażenie mieszkania; meble i przedmioty konieczne),
- współpraca z innymi organizacjami pozarządowymi (Rzeszowskie Towarzystwo Pomocy im. Św. Brata Alberta, Caritas etc.) oraz z lokalnymi jednostkami rządowymi i samorządowymi

Położenie i infrastruktura :

- 1) Rzeszów: (poł-wsch. Polski), ul. Batorego 22

- sklep : wynajem ; 600 m<sup>2</sup> ; 1 piętro + strych (działa od grudnia 2006)

2) Przedmieście Czudeckie: (15 km od Rzeszowa):

- sklep : 300 m<sup>2</sup> (działa od października 2013),
- skład/magazyn : 250 m<sup>2</sup>,
- pracownie : stolarnia, elektryczna +sprzedaż internetowa, recykling :150 m<sup>2</sup>,
- część mieszkalna(pokoje), kuchnia, jadalnia, pomieszczenia sanitarne (łazienki, toalety), pomieszczenia wspólne oraz gospodarcze : 900 m<sup>2</sup>,
- budynek : 1600 m<sup>2</sup> oraz teren : 6 800 m<sup>2</sup> – własność stowarzyszenia,
- namiot magazynowy : 100 m<sup>2</sup>

Informacje o grupie :

Bieżące wydarzenia, zagadnienia dotyczące grupy :

Wspólnota składa się z kompanionów i pracowników.

Kompanioni : obecnie 18 kompanionów-mieszkańców wspólnoty

- 12 kompanionów to nowi mieszkańcy,
- 5 osób zostało skierowanych do wspólnoty przez ośrodki pomocy społecznej,
- połowa kompanionów pochodzi z Rzeszowa, z sąsiadującego miasta Strzyżowa, z miejscowości Czudec lub z okolicznych miejscowości –z naszego najbliższego regionu,
- druga połowa pochodzi z innych części Polski,

Pracownicy : obecnie 7 pracowników

- 2 osoby – odpowiedzialna i współodpowiedzialna za zarządzanie całością wspólnoty i stowarzyszenia oraz sprzedażą (Rzeszów, Czudec),
- 2 kierowców- odpowiedzialnych za zbiórki i transporty (Rzeszów, Czudec)
- 1 sprzedawczyni w Czudcu,
- 1 księgowy (pół etatu) zatrudniony od maja 2017 r
- Poprzednia księgowka( pół etatu) przebywa na zwolnieniu lekarskim od początku lutego 2017r /i nie wróci już do pracy / Stowarzyszenie nie ponosi z tego tytułu żadnych kosztów
- 1 osoba – odpowiedzialna za pracownie, nowe działalności, energie odnawialną, marketing (pół etatu),



- obecnie przebywa na zwolnieniu lekarskim/ Stowarzyszenie nie ponosi z tego tytułu żadnych kosztów

Bieżące warunki zamieszkania :

- nowy dom wspólnoty w Przedmieściu Czudeckim 406 b,
- 20 miejsc w 10 pokojach pojedynczych i 5 podwójnych,
- w grudniu 2016 Stowarzyszenie otrzymało techniczną zgodę od Nadzoru Budowlanego na użytkowanie całości budynku

Działalność solidarnościowa :

1) Pogłębianie świadomości i tożsamości wewnątrz wspólnoty wokół wartości Emmaüs i osoby Abbe Pierra.

- zaangażowanie w działania uniwersalne Ruchu Emmaüs

2) Dalszy, ciągły rozwój współpracy z :

- Rzeszowska Agencja Rozwoju Regionalnego (RARR)-z polecenia Urzędu Marszałkowskiego w Rzeszowie

- 22.03.2017 – wizyta i spotkanie w nowym budynku przedstawicieli z 7 krajów europejskich dotyczące odnawialnych źródeł energii,

- Miejskimi i gminnymi ośrodkami pomocy społecznej w Rzeszowie, Strzyżowie, Czudcu oraz innymi

Otrzymane transporty:

- Emmaüs La Chaux de Fonds x 2 ( 13.01,10.02 ),koszt : 3 900 €
- \* w związku z opłacaniem transportów ze Szwajcarii, koszt transportu jest doliczany do podatku VAT od wartości towaru, co podnosi jego koszt o około 400 €

- Emmaüs Rhone Alpes x 1 ( 20.01),koszt :1 600 €

- Emmaüs Westervik x 1 ( 23.01)

- Emmaüs Annemasse x 1 ( 09.02 )

- Emmaüs La Chaux de Fonds x 1 (10.02 )

- Emmaüs Feniks x 1 ( 23.02 ),koszt :1 800 €

\* wyjazd do Holandii we własnym zakresie w celu załadunku transportu we własnym zakresie

- Emmaüs Roanne Mably x 1 ( 15.03 )

Łącznie : 8 transportów

**Stowarzyszenie prowadziło w 2017 Zbiórkę Publiczną ( zgodnie z ustawą o zbiorce publicznych ).**

Łączna ilość zbiórek : 835

Łączna ilość zebranych ofiar w naturze : 4645 szt./ artykułów,

ŁĄCZNA KWOTA ŚRODKÓW UZYSKANYCH ZE ZBIÓRKI PUBLICZNEJ W 2017 : 61.721,00 zł

słownie : sześćdziesiąt jeden tysięcy siedemset dwadzieścia jeden 00/100 gr

\* Koszt przeprowadzenia zbiórki : 13.612,60 zł

słownie : trzynaście tysięcy sześćset dwanaście 60/100 gr

w tym :

1) paliwo : 12.005,00 zł

2) ulotki : 350,00 zł

3) połączenia telefoniczne : 1.257,60 zł

Dochód ze zbiórki : ( 61.721,00 zł - 13.612,60 zł ) = 48.108,40 zł

słownie : czterdzieści osiem tysięcy sto osiem 40/100 zł

Dochód ( 48.108,40 zł ) wydatkowano według poniższego zestawienia :

I Aktywizacja społeczno-zawodowa :

1) pokrycie części kosztów zapomóg finansowych dla osób zagrożonych wykluczeniem : 18.000,00 zł

II Koszty bieżącego utrzymania osób zagrożonych wykluczeniem społecznym :

1) pokrycie części kosztów zakupu żywności : 7.108,40 zł

III koszty eksploatacji :

1) utrzymanie Centrum Wspólnotowego : 23.000,00 zł

\* koszty przeprowadzenia zbiórki stanowią : 22,05 % łącznej kwoty środków uzyskanych ze zbiórki publicznej

**Komisja Rewizyjna zapoznała się z dokumentacją dotyczącą zatrudnienia pracowników.**

1. Stowarzyszenie „ Emaus-Rzeszów „ na dzień 31 grudnia 2018 roku zatrudniało 7 osób na podstawie umowy o pracę w ramach etatu z czego 2 osoby przebywają na długotrwałym zwolnieniu lekarskim.
2. Stowarzyszenie zatrudniło w 2017 roku 1 pracownika na ½ etatu do pracy w księgowości.

**Komisja rewizyjna zapoznała się z dokumentami spraw bieżących mających wpływ na działalność Stowarzyszenia :**

1. Zarząd Stowarzyszenia podjął działanie w kierunku uzyskania Grantu od Fundacja TechSoup.
2. Zarząd Stowarzyszenia wystąpił o uzyskanie Grantu w Programie Google dla Organizacji Non-Profit.
3. Protokołem kontroli w Stowarzyszeniu - kontroli wewnętrznej prowadzonej działalności przez Emmaus International którego to Stowarzyszenie jest członkiem od 2009 roku.

**Dodatkowa informacja do sprawozdania finansowego za 2017 rok**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone stosując zasady rachunkowości .

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniono w bilansie według zasady netto, tj: według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniono według cen nabycia. Należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty , z zachowaniem metody ostrożności.

Stowarzyszenie nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie .

Brak jest nie amortyzowanych i nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych , które były użytkowane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu lub innych o podobnym charakterze.

Brak zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu zasady, że wszystkie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł będą amortyzowane jednorazowo w miesiącu przekazania do używania, tj. w 100%. Natomiast powyżej kwoty 3.500 zł – odpisy amortyzacyjne dokonywane będą według stawek wynikających z załącznika do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Koszty ujmowane są w momencie ich poniesienia, zgodnie z zasadą memoriału. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując jednakowego grupowania operacji gospodarczych. Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe aby informacje z nich wynikające były porównywalne w kolejnych latach.

Komisja zapoznała się z dodatkowymi objaśnieniami i informacjami do rachunku zysków i strat.

#### **Dodatkowe informacje do sprawozdania finansowego za 2017 rok**

1. Stowarzyszenie nie posiada gruntów użytkowych wieczystie. Jest właścicielem nieruchomości tj. działek:

1471/12 o powierzchni 041 ha wartość w cenie nabycia	124918
1471/11 o powierzchni 0,0293 ha wartość w cenie nabycia	14182,40
1470/1 o powierzchni 0,2428 ha wartość w cenie nabycia	95635,10

2. Brak jest nie amortyzowanych i nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, które były by użytkowane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu lub innych o podobnym charakterze.
3. Brak zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad / polityki / rachunkowości. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości. Koszty ujmowane są w momencie ich poniesienia, zgodnie z zasadą memoriału. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując jednakowego grupowania operacji gospodarczych. Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe aby informacje z nich wynikające były porównywalne w kolejnych latach.
5. Rzeczowe aktywa trwałe:

	Wartość początkowa	Umorzenia	Wartość po umorzeniu
Śr.trw.-grunty 0,41 ha , dz. 1471/12	124918		124918
Śr.trw.-grunty 0,0293 ha , dz. 1471/11	14182,40		14282,40
Śr.trw.-grunty 0,2428 ha , dz. 1470/1	95635,10		95635,10
Śr.trw. Środki trwałe grupa IV	4543,32	4543,32	0,00
Śr.trw. Środki trwałe grupa VI	4543,99	4543,99	0,00
Śr.trw. Wyposażenie	116983,54	116983,54	0,00
Śr.trw. Budynki	6953903,42	187651	6766252,42

## Środki trwałe zamortyzowane

08-02-2016	Budynek Centrum Wspólnotowe, przedmieście Czudeckie 406b	UDA-RPPK 126/12-00
06-07-2015	Samochód Volkswagen/Crafter 35	NR.REJ. RZ5730F

29-09-2015	SAMOCHÓD Citroen Berlingo	NR.REJ. RZ89008F
------------	---------------------------	------------------

Podział należności i zobowiązań wg pozycji bilansu:

ZAOBOWIĄZANIA DOSTAWCY	24329,24
ROZRACHUNKI Z URZĘDEM SKARBOWYM	663
ROZRACHUNKI Z ZUS	1882,08
ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI Z TYTUŁU WYNAGRODZENIA	4441,87
PZU UBEZPIECZENIA GRUPOWE	157,96

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek:

Kredyt bankowy długoterminowy SEFEA	50389,49
Kredyt bankowy długoterminowy PBS	0
Kredyt bankowy długoterminowy Sanbank I	1480770
Kredyt bankowy długoterminowy Sanbank II	515277,10
Emmaus Annemasse pożyczka	166836
NFOŚiGW pożyczka programu Lemur	1488510
Emmaus Europa pożyczka gotówkowa	97498,08
Emmaus Arce pożyczka	520175,90

Dodatkowe objaśnienia i informacje do rachunku zysków i strat:

Zatrudnienie

6 osób na umowę o pracę : łącznie 5,5 etatu

Przychody z działalności Stowarzyszenia w 2017 r. obejmują następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży przedmiotów darowizn na kiermaszu prowadzonym przez Stowarzyszenie :	
W kwocie łącznej :	941157,23
Razem przychody z działalności w 2017r wyniosły	941157,23

Koszty działalności w roku 2017 wyniosły :

Koszty działalności operacyjnej	656309,29
W tym :	
Amortyzacja	104788,66
Zużycie materiałów i energii	111166,73
Usługi obce	194708,40
Podatki i opłaty	24808,40
Wynagrodzenia	147006,58
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	65340,33
Pozostałe koszty rodzajowe	8490,19
Razem wynik z działalności statutowej odpłatnej	284847,94
Pozostałe przychody operacyjne	966787,75
Pozostałe koszty operacyjne w tym wartość sprzedanych towarów w cenie sprzedaży	974620,46
Pozostałe koszty finansowe	26217,42
Koszty finansowe	171766,44
<b>RAZEM WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI W 2017 r. wyniósł</b>	<b>129310,21</b>

W związku z wprowadzonymi korektami błędów lat poprzednich dokonano odpowiednich korekt księgowania zarówno bilansu otwarcia jak i kont sald bilansowych w efekcie przeprowadzonych korekt wynik finansowy za rok 2016 jest obciążony kwotą wynikającą z oszacowania błędów powstałych w okresie 2011 – 2016 r.

Oszacowanie błędów księgowania zmusiło również do dokonania odpowiednich korekt bilansu otwarcia za 2017 r. oraz wyniku finansowego za 2017r.

Kwota ujawnionych w wyniku przeprowadzonych korekt błędów spowodowała zwiększenie przychodów działalności i wyniosła **70.020,74 zł.** .

I tą kwotą obciążono wynik finansowy za 2017r.

Razem wynik na działalność w 2017r wyniósł :	199340,95
Fundusz statutowy na dzień 31-12-2017 wynosi	937925,74

Rozliczenia międzyokresowe występują. Obejmują kwotę otrzymanej dotacji w ramach projektu OZE na kwotę 1.750.084,31 zł na budowę budynku wspólnotowego w Przedmieściu Czudeckim 406 b. Kwota ta w pierwotnym nie zatwierdzonym bilansie była ujęta w przychodach co skutkowało zawyżeniem wyniku finansowego. Kwota rozliczeń międzyokresowych ujęta w przychodach roku 2017 wynosi: **19.929,96 zł.**

Kwota spłaconych rat kredytów i pożyczek w 2017 r. wynosi:

SAFEA	14817,43
SANBANK I	83211
SANBANK II	25445,19
LEMUR	121480
EMMAUS EUROPA	12917,93
SPLATA UKŁADU RATALNEGO	23714
<b>RAZEM:</b>	<b>281585,55</b>



## Zysk finansowy

Przychody ze sprzedaży	941157,23
Kapitalizacja odsetek	13,94
Pozostałe przychody finansowe	5061,19
Korekta sprzedaży zwroty klientom	2156
<b>Razem zysk finansowy:</b>	<b>944076,36</b>

## Koszty finansowe

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	170469,80
Koszty działalności statutowej odpłatnej – koszty kiermaszu	232643,20
Koszty administracyjne	148888,30
Rozliczenia międzyokresowe -koszty poniesione w 2017r. będące kosztem roku 2018	1482,21
Korekta kosztów o kwotę niezapłaconych faktur	42008,31
Prowizje bankowe	1084,71
Koszty obsługi kredytów i pożyczek	124325,36
Koszty odsetek	628,93

Zapłacone podatki za 2017 rok	1858
Korekta kosztów o kwotę faktur zapłaconych w 2017 r. stanowiących koszt podatkowy 2017r.	5401,38

Razem koszty 2017 roku	926359,13
Razem wynik w ujęciu finansowym	17717,23

Korekta wyniku o kwotę faktur niezapłaconych, które będą stanowić koszt finansowy roku 2018 42008,31 = - 24291,08

Razem wynik faktyczny : 17717,23 – 42008,31

Suma aktywów bilansu 7.060.720,02 zł

Stowarzyszenie „Emaus-Rzeszów” terminowo rozlicza się z Urzędem Skarbowym z tytułu zobowiązań podatkowych, składa deklaracje podatkowe zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz terminowo odprowadza składki do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych

### Wnioski i zalecenia Komisji Rewizyjnej :

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z dokumentami oraz działalnością Stowarzyszenia w roku 2017 stwierdza, że wszelkie działania i podjęte inicjatywy przez Zarząd Stowarzyszenia zostały zrealizowane.

Stowarzyszeni otrzymało dzięki staraniom Zarządu Grant od Fundacji TechSoup która aktywnie wspiera III sektor zarówno w Polsce jak i w Europie. Umożliwia dostęp do technologii (ICT) oraz uczy jak z niej korzystać. Buduje społeczności, w których powstają innowacyjne rozwiązania technologiczne. Promuje ideę otwartych danych publicznych, na podstawie których, we współpracy z organizacjami pozarządowymi i grupami aktywistów, tworzy nowoczesne narzędzia społeczne.

Stowarzyszenie Emaus-Rzeszów bierze udział w - Programie Google dla Organizacji Non-Profit / Google Ad Grants / - dzięki któremu to programowi może wyświetlać reklamy na Google.pl, w Mapach Google oraz w powiązanych witrynach w sieci reklamowej Google. W każdej z tych usług reklamowych może zastosować specjalnie kierowane komunikaty, aby przyciągnąć i zainteresować potencjalnych klientów. Obie usługi pomagają dotrzeć Stowarzyszeniu do potencjalnych klientów w odpowiednim momencie.

Komisja rewizyjna zwróciła uwagę Zarządowi o konieczności bezwarunkowego przestrzegania terminów płatności tak aby obniżyć do minimum generowanie dodatkowych kosztów, w kontrolowanym okresie

wydatkowano dodatkowo kwotę wysokości 628,93 zł z tytułu nieterminowego opłacenia należności.

Komisja rewizyjna w pełni popiera rozpoczęte działania w kierunku dokonania zmian statutowych Stowarzyszenia i złożenie w roku 2018 wniosku do Krajowego Rejestru Sądowego o nadanie Statutu Organizacji Pożytku Publicznego.

Komisja rewizyjna zaleca Zarządowi Stowarzyszenia:

1. Zweryfikowanie działalności stowarzyszenia pod kątem obowiązującego obecnie stanu prawnego w Polsce.

- ustawy o stowarzyszeniach,
- ustawy o rachunkowości,
- ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie,
- ustawy o pomocy społecznej,
- ustawy o podatku dochodowym i VAT,
- ustawy o zbiórkach publicznych,
- i innych

2. Rozwijanie nowych aktywności/w ramach i poza sprzedażą, wdrożenie planu oszczędności między innymi dokonywania zakupów artykułów spożywczych bezpośrednio u hurtowników, podjęcia współpracy z Bankiem Żywności itp.

3. Dostosowanie statutu do Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie i dokonanie odpowiednich zmian w Statucie Stowarzyszenia z dnia 27 lutego 2006 roku i zatwierdzenia nowego statutu na najbliższym Walnym Zebraniu Członków Stowarzyszenia i zgłoszeniu zmian w Krajowym Rejestrze Sądowym. . .

### **Do oceny działalności Zarządu i Stowarzyszenia wzięto pod uwagę :**

roczne sprawozdanie merytoryczne, sprawozdanie finansowe, protokoły z posiedzeń Zarządu oraz pełną współpracę Zarządu Stowarzyszenia z Komisją Rewizyjną.

Komisja stwierdza , iż gospodarowanie środkami finansowymi było prawidłowe i uzasadnione za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku.

Komisja Rewizyjna po dokonanej analizie działań Stowarzyszenia stwierdza, że wszystkie zalecenia w roku 2017 zostały zrealizowane zgodnie ze statutem Stowarzyszenia.

Mając powyższe na uwadze, a także roczne sprawozdanie Zarządu z działalności oraz sprawozdanie finansowe, Komisja Rewizyjna w składzie przywołanym powyżej na podstawie art. 36 pkt. 6 ust. 1 i 4 Statutu wnosi o udzielenie absolutorium Zarządowi Stowarzyszenia „Emaus-Rzeszów“ .

Rzeszów dnia 2 kwietnia 2018

**KOMISJA REWIZYJNA**  
STOWARZYSZENIE EMAUS-RZESZÓW  
35-005 Rzeszów, ul. Batorego 22  
tel. 17 859 03 29

Podpis Komisji :  
PRZEWODNICZĄCY  
Komisji Rewizyjnej  
1. \_\_\_\_\_  
2. \_\_\_\_\_  
3. \_\_\_\_\_  
Artur Jan Buta