

Warszawski Oddział Terenowy Polskiego Związku Krótkofalowców

Protokół Nr 2/2012

Z posiedzenia Zarządu WOT PZK
w dniu 22 lutego 2012r.

Obecni członkowie zarządu:

- | | | |
|---------------------------|--------|-----------|
| 1. Jerzy Szawarski | SP5SSB | Prezes |
| 2. Zenon Kaczorek | SP5CNG | Sekretarz |
| 3. Sebastian Bera | SQSCX | Członek |
| 4. Włodzimierz Karczewski | SQ5WWK | Członek |

Członkowie komisji rewizyjnej:

- | | | |
|------------------|--------|----------------|
| 1. Zbigniew Saks | SP5HFS | Przewodniczący |
|------------------|--------|----------------|

Porządek obrad

1. Sprostowanie protokołu 10 z dnia 12.12.2011r.
2. Omówienie sprawozdania finansowego za rok 2011.

Ad.1 Zarząd stwierdza, że w protokole nr 10 z posiedzenia Zarządu w dniu 12.12.2011r w porządku obrad w punkcie nr. 2 i w treści tego punktu wystąpił błąd literowy. Zamiast istniejącego tekstu „ Podjęcie uchwały o przyjęciu i dostosowaniu w WOT PZK znowelizowanego statutu PZK i rekomendowanie go do zatwierdzenia Walnemu Zebraniu WOT PZK" powinno być "Podjęcie uchwały o przyjęciu do stosowania w WOT PZK znowelizowanego statutu PZK i rekomendowanie go do zatwierdzenia Walnemu Zebraniu WOT PZK,,

Ad.2 W dniu 25.010.2012r. Kolega Szulski i kolega Ruszczak odebrali dokumenty księgowe oddziału WOT z Lublina. Okazało się że poprzedni skarbnik zlecił prowadzenie księgowości oddziału na zasadach grzecznościowych nie informując o tym Zarządu.

Osoba, która prowadziła księgowość za rok 2010 już od dłuższego czasu nie pracuje w tym biurze rachunkowym. W związku z powyższym księgowość za rok 2011 nie została rozpoczęta, nawet nie sporządzono bilansu otwarcia. Za rok 2011 przekazano wyciągi bankowe VW Bank od stycznia do marca, wyciąg bankowy PKO BP od stycznia do 15 lutego, 17 faktur (w tym jedna pro forma), 1 pokwitowanie KRS, kwity KP od numeru 60 do numeru 147 oraz kwit KW numer 1. Do dnia posiedzenia Zarządu nie udało się ustalić, gdzie jest brakujący wyciąg zamykający konto w PKO BP z datą około 15 marca.

Podczas wstępnej analizy bilansu zamknięcia i sprawozdania finansowego za rok 2010

stwierdzono że w sposób nieuprawniony rozliczono środki pozyskane z 1% PIT adresowane do wykorzystania przez konkretne kluby krótkofalarskie w łącznej kwocie 244,10 zł. Środki te muszą stanowić zobowiązanie wobec tych klubów w kolejnych latach.

Drugim błędem było pominięcie w bilansie zamknięcia nie przekazanej do ZG PZK składki za drugie półrocze roku 2010 kolegi Włodzimierza Karczewskiego. Ponadto pobieżna analiza planu kont wskazuje, że ówczesny skarbnik nie kontrolował pracy i nie współpracował należycie z osobą prowadzącą księgowość (w planie kont figurują osoby nie istniejące w WOT, natomiast brak w pozycji „członkowie,, około 40 członków oddziału). W tej sytuacji dokumenty księgowe z roku 2010 nie mogą być podstawą do kontroli opłacenia składek przez członków WOT.

W pierwszej połowie roku 2011 wystąpiło wiele nie zgodności pomiędzy przyjętymi i wpływającymi składkami a kwotami przekazanymi do ZG PZK do systemu OSEC. Dotyczy to 11 członków WOT. Co najmniej dwukrotnie wykonano do ZG PZK przelewy na kwoty wyższe, niż opiewały listy OSEC. W kilku przypadkach dokonano przelewów składek pełnych zamiast za miast składek ulgowych. Błędów było znacznie więcej, ale około 50% błędów poprawił kolega Ireneusz Szulski w drugim półroczu. Wyjaśnienia i dalszych badań wymaga kwota 800zł zobowiązań WOT wobec ZG PZK z roku 2010, na którą to kwotę nie ma udokumentowanych wpłat składek. Według stanu dokumentów na dzień posiedzenia Zarządu saldo środków bankowych wynosi 37 215,98 zł i jest zgodne z dokumentem potwierdzenia salda. Stan środków w kasie wynosi 576,32 zł. Składki bieżące nadawców zostały wysłane w całości do ZG PZK, składki bieżące nasłuchowców także. Niezgodność występuje w saldzie wpisowego do PZK. W roku 2011 WOT otrzymał wpływy z 1% PIT w wysokości 71,40 zł, w porównaniu do kwoty ponad 5000 zł jaka wpłynęła rok wcześniej. Powyższe wynika z faktu nie przekazania w terminie do Urzędu Skarbowego informacji o zamknięciu konta PKO BP, które to figurowało w rejestrze OPP.

Oddział uzyskał darowiznę osób prawnych kwocie 2400 zł i od osób fizycznych 170.97 zł. Z analizy dokumentów wynika że od stycznia do rezygnacji z funkcji skarbnika, skarbnik nie wpłacił na konto kwoty ponad 12 000 zł pochodzącej z zebranych od kolegów składek.

Na tym posiedzenie zakończono

Protokołował
Sebastian Bera SQ5SCX

Prezes Zarządu WOT PZK
Jerzy Szawarski SP5SSB