

SPRAWOZDANIE FINANSOWE Z DZIAŁALNOŚCI ZARZĄDU PSG

27 CZERWCA 2009 - 27 CZERWCA 2010

Wiesław Sawicki, skarbnik

Podsumowanie

W okresie od 27 czerwca 2009 do 27 czerwca 2010 wydano **22 020,41 zł**, a wpłynęło **18 356,32 zł**.

Różnica 3 634,09 zł została pokryta ze dotychczasowych oszczędności PSG.

W tym okresie wpłynęło **500** (wsparcie organizacji Mistrzostw Europy Studentów), a wydatkowano **388,89** (składki EGF i IGF)

Obecnie PSG dysponuje kwotą **113 242,21 zł** i **5 912,72 Euro**.

Bilans otwarcia

Po Walnym Zgromadzeniu członków PSG w dniu Zarząd funkcje skarbnika PSG powierzył Wiesławowi Sawickiemu. Roman Pszonka, ustępujący skarbnik, nie przekazał w spójny, kompletny sposób informacji o stanie finansowym (zobowiązaniach, należnościach itd.) lecz czynił to w sposób ciągły, przesyłając co pewien czas nowe, niepełne lub niepotwierdzone informacje. W ostatnich dniach sprawa znowu wróciła w postaci rozbieżności rozliczeń różnych osób za 2008 r.

Dostęp do konta bankowego

PSG posiada konto w BRE banku, którego stan na dzień 1.07.2009 r, wynosił 114 529,07 zł. Uprawnieni do korzystania z konta byli: Roman Pszonka – pełen dostęp do konta poprzez internet, oraz Michał Parkoła – tylko dyspozycje składane bezpośrednio w banku (godz. 8:00-16:00). W rezultacie konfliktu personalnego z Wiesławem Sawickim, Roman Pszonka odmówił wykonywania jakichkolwiek czynności związanych z kontem. Po dokonaniu zmian w Krajowym Rejestrze Sądowym, została złożona w banku dyspozycja zmiany osób uprawnionych do dysponowania kontem, ale została ona przez bank odrzucona z powodu braku posiadania aktualnej umowy z bankiem. Zarząd PSG pozbawiony był faktycznie dostępu do konta, do dnia podpisania z bankiem nowej umowy (20 październik 2009 r.) o bezpłatnym prowadzeniu konta, ale za to z wysokimi prowizjami za każda operację (pierwotnie mieliśmy jeszcze płacić około 100 zł miesięcznie za prowadzenie konta). Najbardziej konkurencyjną (poza promocjami na czas ograniczony) wówczas oferta była oferta PKO BP z opłatą 28 zł miesięcznie. Od dnia 25 października dostęp do konta posiadali Wiesław Sawicki (składanie dyspozycji) i Leszek Sołdan (tylko odczyt).

Zobowiązania

Zobowiązania PSG nie zostały przez ustępującego skarbnika przekazane. Pomimo próby uzyskania jednoznacznej odpowiedzi na pytanie: czy zostały przedstawione już wszystkie zaległości, co jakiś czas wpływała sprawa, że coś jest nie zapłacone. Np. dotacja na LMM, zakup sprzętu na turniej warszawski. Opóźnienia z tego tytułu wynosiły:

1. dotacja na LMM – 1000 zł – ok. 120 dni
2. zakup sprzętu – ok. 600 zł – 140 dni

Nie została załatwiona sprawa wypłaty umówionej kwoty 500 zł za Mistrzostwa Europy Par powstała jeszcze w czasie zarządu poprzedniej kadencji. Księgowo jest sprawa zamknięta, ale faktycznie należy ją wyrównać.

Obecne zobowiązania:

1. iLMM - 100 zł/miesiąc, płatne w transzach miesięcznych w terminie do marca 2011 r.

Należności

PSG miało podpisanych kilka umów sponsorskich, oraz umowę z ELAY na sprzedaż książek PSG. Umowami sponsorskimi zajmował się osobiście Prezes Leszek Sołdan. Umowa z ELAY o dystrybucji mówiła o comiesięcznym przedstawieniu rozliczenia sprzedanych książek i obciążeniu przez PSG ELAY z tego tytułu. Przedstawiane rozliczenia ilościowe i kwotowe nie zgadzały się. Były skarbnik odmówił współpracy w wyjaśnieniu. W opinii skarbnika, wystawienie faktur w oparciu o przedstawiane bieżące sprawozdania przez firmę ELAY powodowałoby uznanie rozliczeń za dokonane. Jedno z posiedzeń Zarządu miało zostać poświęcone temu problemowi, ale po rezygnacji z pracy w Zarządzie skarbnika do tego nie doszło. Do wyjaśnienia jest około 900 egzemplarzy Meijina o wartości ok. 1 800 zł.

Kwoty do rozliczenia

Z przedstawionego w 2009 r. przez byłego skarbnika zestawienia wynikało, że Michał Parkoła i Leszek Sołdan nie rozliczyli się z PSG. Wobec różnicy zdań oraz braku dowodów (poza zapisem w nieformalnej ewidencji) jedynym miarodajnym sposobem rozwiązania sporu było odwołanie się do formalnej ewidencji księgowej. Według danych z księgowości Michał Parkoła całkowicie się z PSG rozliczył, a Leszek Sołdan powinien otrzymać od PSG 996,08 zł.

Na zakończenie kadencji biuro księgowe przedstawiło natomiast stan rozliczeń poszczególnych członków PSG. Wynikało z niego w szczególności, że PSG ma dług w stosunku do: Leszka Sołdana (1762,92 zł) oraz Wiesława Sawickiego (544,41 zł). Powstałe w 2008 r. należności pozostają do wyjaśnienia: Romana Pszonki w stosunku do PSG (2639,29 zł) oraz niewyjaśnione sprawa należności PSG w stosunku do Karola Janysta (1709,99 zł), Pawła Nogi (229,20 zł) oraz Marka Maksimczuka (96,43 zł). Ujawnione zostały one przez biuro księgowe w czerwcu 2010 r.

Istnieją niedoskonałości księgowe. Biuro księgowe nie otrzymało informacji o przekazaniu zaliczek pobranych przez Romana Pszonkę Leszkowi Sołdanowi (w związku z turniejem Warszawskim). W związku z tym Turniej Warszawski został rozliczony przez „inną osobę”. Biuro księgowe nie zostało poinformowane o dofinansowaniu wyjazdu Żanety Chwedyny na Mistrzostwa Europy Kobiet w kwocie 500 zł, dokonane przez Leszka Sołdana z prywatnego konta z powodu braku dostępu do konta PSG.

Z powodu całkowitego braku dostępu nowego Zarządu do konta bankowego (w pierwszej części jego działalności) a później z powodu istotnego ryzyka braku dostępu z powodu wyjazdów i choroby nowego skarbnika – Prezes Leszek Sołdan (w porozumieniu ze skarbnikiem) nie wpłacił na konto

Stowarzyszenia rozliczenia Turnieju Warszawskiego 2009. Pieniądze te były sukcesywnie wykorzystywane do pokrywania z nich bieżących wydatków PSG (np. z tej sumy dokonano dofinansowania Żanety Chwedyny na wyjazd na Mistrzostwa Europy Kobiet czy wydatki związane EGSC2009), tak że w chwili obecnej pozostała kwota 2145,87pln

Sprzęt i inne wartości

PSG nie prowadzi księgowej ewidencji sprzętu. Prowadzona ewidencja nie jest w żaden sposób połączona z księgowością. W ostatnim roku zostało zakupionych 20 zegarów DGT za sumę 3900,10 zł.

Preliminarz budżetowy

W dniu 20 grudnia 2009 r. Zarząd PSG przyjął preliminarz budżetowy na 2010 r. Zaplanowano wydatki na kwotę 37 370 zł, a wpływy na 43 360 zł. Różnica 5990 zł stanowiła rezerwę na nieprzewidziane wydatki i zabezpieczenie na wypadek nie uzyskania zakładanych wpływów. Uchwalenie preliminarza stanowiło to realizację postulatu Komisji Rewizyjnej.

Rezygnacja skarbnika

W dniu 6 lutego 2010 r. Wiesław Sawicki zrezygnował z członkostwa w Zarządzie, w szczególności z funkcji skarbnika. Z uwagi na to, że jako jedyny dysponował dostępem do konta bankowego PSG, na prośbę Prezesa pełnił obowiązki skarbnika do czasu powołania nowego. Nowej osoby Zarząd nie wyznaczył.

Największe wpływy i wydatki były następujące:

Wpływy:

- 5 490 zł – darowizna od firmy IPIX SC
- 5 000 zł – darowizna of Fundacji Altkom Akademia
- 3 500 zł – darowizna Polskiego Banku Komórek Macierzystych
- 1 854,41 – odsetki od lokaty
- 1 809,40 – składki
- 544,41 – darowizna Wiesław Sawicki
- 188,10 – przychody ze sprzedaży biuletynu

Wydatki:

- 3 900,10 zł – zakup zegarów szachowych
- 3 660 zł – biuro księgowe
- 2 992,50 zł – koszty wyjazdu na MEP2010
- 2 518,45 zł – dotacja na LSG 2009

- 2 400 zł – druk biuletynu (na ten cel były darowizny)
- 1 636,94 zł – organizacja EGSC2009
- 1 000 zł – dotacja na LMM2009
- 1 000 zł – dofinansowanie wyjazdu na MEJ2009
- 976 zł – hosting go.art.pl
- 599,61 – zakup plansz
- 502,13 zł – dofinansowanie Eliminacje Pucharu Premiera Koreii 2010
- 500 zł – dofinansowanie LMP 2009
- 500 zł – dofinansowanie wyjazdu przedstawiciela na EGF Meeting
- 500 zł – dofinansowanie wyjazdu na MEK 2009
- 401,86 – dofinansowanie MPP 2010
- 400 zł – dofinansowanie LMM 2010
- 281 zł – dofinansowanie AMP 2010
- 100 zł – dofinansowanie iLLM (1 rata)
- 246,36 zł – inne opłaty administracyjne (token, i-faktura)
- 45,00 zł – opłaty za przelewy