

INFORMACJA FINANSOWA

**o otrzymanej subwencji
oraz o poniesionych z tej subwencji
wydatkach**

PARTIA DEMOKRATYCZNA - demokraci.pl

(pełna nazwa partii)

00-581 Warszawa, ul. Marszałkowska 2 lok. 4

(adres siedziby partii)

Marek Matczak

Agnieszka Agata Kuncewicz

(imiona, nazwiska, adresy zamieszkania i numery ewidencyjne PESEL osób wchodzących w skład organu statutowego partii politycznej, uprawnionego do jej reprezentowania)

PAŃSTWOWA KOMISJA WYBORCZA

W wykonaniu obowiązku nałożonego przepisem art. 34 ust. 1, 2 i 4 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (Dz. U. z 2001 r. Nr 79, poz. 857, z późn. zm.)

ZARZĄD PARTII DEMOKRATYCZNEJ - demokraci.pl

(nazwa organu statutowego partii politycznej, uprawnionego do jej reprezentowania)

przedstawia informację za 2010 r. o otrzymanej z budżetu państwa subwencji (w tym również dotyczącej tej części subwencji, która została przekazana na Fundusz Eksperycki) wraz z opinią i raportem biegłego rewidenta.



Wyszczególnienie	Kwota w zł
I. Kwota otrzymanej subwencji 09 1020 1013 0000 0902 0161 8032 (numer subkonta rachunku bankowego partii politycznej, na którym gromadzone są środki finansowe pochodzące z subwencji)	2 398.122,29
Odsetki bankowe	13 891,00
II. Wydatki poniesione z otrzymanej subwencji	1 291 622,19
1. Wysokość kwoty przekazanej na Fundusz Ekspercki	150.000,00
2. Wysokość kwoty przekazanej na Fundusz Wyborczy	36.248,60
3. Wydatki na cele statutowe (niezwiązane bezpośrednio z wyborami lub referendum), w tym w szczególności na:	1 105 373,59
— wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	457 700,37
— zużycie materiałów i energii	26.624,16
— usługi obce, w tym korzystanie ze środków masowego przekazu : 19 986,83	380.091,09
— podatki i opłaty	5.011,20
— pozostałe cele	235.946,77
4. Suma spłaconych kredytów bankowych wraz z odsetkami	0,00
5. Wydatki poniesione niezgodnie z przeznaczeniem, określonym w art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych	0,00
III. Niewykorzystana kwota subwencji	1 120 391,10
IV. Wydatki z części subwencji, która została przekazana na Fundusz Ekspercki (numer subkonta rachunku bankowego partii politycznej, na którym gromadzone są środki finansowe przekazane na Fundusz Ekspercki) 71 1020 1026 0000 1002 0137 9478	150.000,00
1. Ekspertyzy prawne, polityczne, socjologiczne i społeczno-ekonomiczne	198.217,26
2. Działalność wydawniczo-edukacyjna	0,00
3. Cele niezgodne z przeznaczeniem określonym w art. 30 ust. 4 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych	0,00
4. Niewykorzystana kwota subwencji przekazanej na Fundusz Ekspercki	56.505,41

Warszawa 25 luty 2011 roku

(miejscowość i data)

/-/ Agnieszka Kuncewicz
Skarbnik
Partii Demokratycznej
demokracy.pl

(imię, nazwisko, stanowisko i podpis osoby/osób uprawnionej/-ych do prezentowania partii politycznej)

/-/ Marek Matczak
Wice Przewodniczący
Partii Demokratycznej
demokracy.pl

SKARBNIK
PARTII DEMOKRATYCZNEJ
demokracy.pl

Agnieszka Kuncewicz

WICEPRZEWODNICZĄCY
PARTII DEMOKRATYCZNEJ
demokracy.pl

Marek Matczak

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

I. dla Krajowego Biura Wyborczego z siedzibą w Warszawie przy ul. Wiejska 10,
NIP: 526-12-96-686.

II. Przeprowadziłam badanie załączonej informacji finansowej partii politycznej Partia Demokratyczna –demokraci.pl z siedzibą: 00-581 Warszawa, ul. Marszałkowska 2/4 Nr EwP 12, o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach w 2010 r.

na które składa się: sprawozdanie partii politycznej Partia Demokratyczna-demokraci.pl pod tytułem „*Informacja finansowa o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych wydatkach z tej subwencji wydatkach*”.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego jest i odpowiedzialny organ statutowy partii.

Organ statutowy partii jest zobowiązany do zapewnienia, aby „sprawozdanie finansowe” spełniały wymagania przewidziane w :

- ustawy o partiach politycznych z dnia 27 czerwca 1997 roku(Dz. U. z 2001nr 79 poz. 857 z późn. zm.)

- rozporządzeniem ministra finansów z dnia 18 lutego 2003 r., w sprawie informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych wydatkach z tej subwencji wydatkach”. (DZ.U. z 2003 nr 33 poz. 268)

- rozporządzenie ministra finansów z dnia 23 stycznia 2003 r., w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przez partie polityczna (Dz. U. z 2003 r., nr 11poz 118)

Moim zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii, o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami do sporządzenia Informacji finansowej. Sprawozdanie jest rzetelne i jasno przedstawia wszystkie istotne aspekty, związane z wpłatami i wydatkami Informacji finansowej oraz potwierdza prawidłowość ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę sporządzenia przedmiotowego sprawozdania.

III. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziłam stosownie do postanowień:

- 1) przepisy ustawy o partiach politycznych:

- a) art. 28 – dot. uprawnienia partii do otrzymania subwencji z budżetu państwa na działalność statutową oraz zasad wypłacania subwencji,
 - b) art. 29 – dot. ustalania wysokości rocznej subwencji i obowiązku gromadzenia środków na osobnym subkoncie rachunku bankowego partii politycznej,
 - c) art. 30 – dot. Funduszu Eksperymentalnego,
 - d) art. 34 – dot. obowiązku sporządzania rocznej informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach,
 - e) art. 34a i 34b – dot. trybu badania informacji finansowej przez Państwową Komisję Wyborczą,
 - f) art. 34c – dot. konsekwencji niezłożenia lub odrzucenia informacji finansowej,
- 2) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003 r. w sprawie informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach,
 - 3) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2003 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przez partię polityczną

Badanie sprawozdania finansowego zostało zaplanowane i przeprowadzone w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sporządzonym sprawozdaniu oraz w zakresie sporządzenia raportu z badania przedmiotowego sprawozdania.

Uważam, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

IV. Moim zdaniem, zbadana informacja finansowa, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje w zakresie wpływów i wydatków subwencji,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami określonymi w ustawie o partiach politycznych oraz dwóch rozporządzeniach Ministra Finansów wymienionych wyżej w niniejszej opinii,

G

c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania przepisami prawa i statutu partii.

V. Nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanej informacji finansowej zwracam uwagę, że partia polityczna uznaje wydatki z subwencji na rzecz regionów w wysokości dokonanych przelewów. Wydatki do których nie przedstawiono dowodów źródłowych stanowi załącznik nr 1 do raportu z badania. Regiony partii nie wydatkują przekazanej kwoty z subwencji w 100%. Na koniec roku na rachunkach bankowych pozostają środki finansowe pochodzące między innymi ze środków przekazanych z subwencji w 2010 roku.

VI.. Czesława Zalewska nr 4567/5077

(imię i nazwisko biegłego rewidenta, nr wpisu biegłego)

A Kolumbo

Czesława Zalewska Biuro Księgowe nr 3186

(Nazwa i numer podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych)

A Zolun

CZEŚLAWA ZALEWSKA
BIURO KSIĘGOWE
ul. Al. J. Piłsudskiego 25, 01-116 Warszawa
KRS 0000276100, NIP 525-100-27-00, REGON 81051394

Raport uzupełniający opinię
z badania informacji finansowej partii politycznej
Partia Demokratyczna-demokracji.pl z siedzibą 00-581 Warszawa, ul.
Marszałkowska 2 lok. 4 Nr EwP 12

O otrzymanej subwencji oraz poniesionych z subwencji wydatkach w 2010 rok

I Informacje ogólne

1. Partia polityczna:

Partia polityczna nosi nazwę „Partia Demokratyczna „demokraci .pl.” jest partia polityczną działająca na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Siedzibą władz krajowych jest miasto st. Warszawa. Skrótem nazwy partii Partia Demokratyczna – demokraci.pl jest „PD”. Partia obecnie nie posiada symbolu graficznego i sztandaru. Nazwa, skrót nazwy korzystają z ochrony prawnej przewidzianej dla dóbr osobistych.

Partia została utworzona w 1994 roku i na podstawie orzeczenia z dnia 05-01-1998 w przedmiocie wpisu partii została wpisana do księgi ewidencji partii politycznych pod numerem **Ew P 12** prowadzonej przez Sąd Okręgowy w Warszawie VII Wydział Cywilny

Partia posiada dwanaście regionów.

2. Organy reprezentujące na zewnątrz

Partia polityczna w statucie w § 26 ust. 3 lit f) określiła, że organem reprezentującym partię na zewnątrz jest Zarząd Partii.

3. Organy uprawnione do zaciągania zobowiązań majątkowych

Organem uprawnionym w zakresie zaciągania zobowiązań majątkowych jest Zarząd Partii § 26 ust. 3 lit f) statutu partii.

Zaciąganie przez partię zobowiązań majątkowych wymaga reprezentacji dwuosobowej, w tym każdorazowo Skarbnika lub innego członka zarządu partii upoważnionego przez skarbnika.

Na dzień 31-12-2010 rok jest pięć osób wchodzących w skład organów uprawnionych w statucie do reprezentowania partii na zewnątrz oraz do zaciągania zobowiązań majątkowych, wpisanych w rubryce piątej księgi ewidencji partii. Imiona i nazwiska i adresy osób wpisanych do księgi ewidencji uprawnionych do reprezentowania partii.

1. Brygida Kuźniak - Przewodniczący
2. Witold Piecuch- Sekretarz Generalny,
3. Agnieszka Kuncewicz – skarbnik,
4. Zbigniew Widera – Członek zarządu,
5. Marek Matczak – Wiceprzewodniczący

4. Informacja na temat połączenia się z inną partią polityczną:

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem w badanym okresie nie wystąpiło połączenie się partii z inną partia lub partiami politycznymi.

5. Zmiany dotyczące partii politycznej wynikające z art. 19 ustawy o partiach politycznych.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem w badanym okresie nie wystąpiły zmiany dotyczące partii politycznej wynikające z art. 19 ustawy o partiach politycznych.

6. . Rejestracja podatkowa i statystyczna :

NIP: 525-15-55-979

REGON: 006942170

7. Podstawa prawna do badania informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz poniesionych z subwencji wydatkach w 2010 rok jest :

- 1) przepisy ustawy o partiach politycznych:

4

- a) art. 28 – dot. uprawnienia partii do otrzymania subwencji z budżetu państwa na działalność statutową oraz zasad wypłacania subwencji,
 - b) art. 29 – dot. ustalania wysokości rocznej subwencji i obowiązku gromadzenia środków na osobnym subkoncie rachunku bankowego partii politycznej,
 - c) art. 30 – dot. Funduszu Eksperckiego,
 - d) art. 34 – dot. obowiązku sporządzania rocznej informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach,
 - e) art. 34a i 34b – dot. trybu badania informacji finansowej przez Państwową Komisję Wyborczą,
 - f) art. 34c – dot. konsekwencji niezłożenia lub odrzucenia informacji finansowej,
- 2) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003 r. w sprawie informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach,
 - 3) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2003 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przez partię polityczną
-
- 2) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003 r. w sprawie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych Dz. U. Nr 33 poz.269
 - 3) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2003 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przez partię polityczną Dz. U. Nr 11 poz. 118

II. Informacje finansowe o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach w poprzednim roku kalendarzowym.

1. Wzór informacji o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach w poprzednim roku kalendarzowym w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003 roku w sprawie informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach (Dz. U. Nr 33 poz. 268).

Do badania przedstawiono informacje finansową w sprawie informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach na prawidłowym druku.

Do sprawozdania wymienionego wyżej, jako załącznik na podstawie § 3 ww. rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych z dnia 18 lutego 2003 roku (Dz. U. Nr 33 poz. 269) okazano następujące załączniki:

a) umowy rachunków bankowych – bieżących , Funduszu Wyborczego, Funduszu Eksperckiego i Rachunku Subwencji

- rachunek subwencji

numer rachunku: 09 1020 1013 0000 0902 0161 8032 data zawarcia umowy 24-09-2007 r.

- rachunek Funduszu Eksperckiego

numer rachunku: 71 1020 1026 0000 1002 0137 9478 data zawarcia umowy 23-09-2008 r.

- rachunek Funduszu Wyborczego

numer rachunku: 26 1020 1026 0000 1402 0137 9510 data zawarcia umowy 23-09-2008 r.

- rachunek młodzieżówki (PD Oranżada)

numer rachunku: 68 1020 1026 0000 1802 0137 9528 data zawarcia umowy 23-09-2008 r.

- rachunek Regionu Mazowieckiego

numer rachunku: 15 1020 1026 0000 1602 0138 1938 data zawarcia umowy 29-09-2008 r.

- rachunek Regionu świętokrzyskiego

numer rachunku: 30 1020 1026 0000 1802 0144 1807 data zawarcia umowy 19-01-2009 r..

- rachunek Regionu Szczecińskiego

numer rachunku: 40 1020 1026 0000 1402 0144 1823 data zawarcia umowy bankowej 19-01-2009r.

- rachunek Regionu Radomskiego

numer rachunku: 87 1020 1026 0000 1602 0144 1849 data zawarcia umowy bankowej 19-01-2009 r.

- rachunek Regionu Około Warszawskiego

numer rachunku: 46 1020 1026 0000 1302 0145 5344 data zawarcia umowy bankowej 09-02-2009 r.

- rachunek Regionu Łódzkiego

numer rachunku: 42 1020 1026 0000 1002 0145 5369 data zawarcia umowy bankowej 09-02-2009 r.

- rachunek Regionu Lubelskiego

numer rachunku: 87 1020 1026 0000 1102 0146 0039 data zawarcia umowy bankowej 17-02-2009 r.

- rachunek Regionu Śląskiego

numer rachunku: 29 1020 1026 0000 1802 0151 7291 data zawarcia umowy bankowej 29-04-2009 r.

- rachunek Regionu Dolnośląskiego

numer rachunku: 12 1020 1026 0000 1202 0151 7309 data zawarcia umowy bankowej 29-04-2009 r.

- rachunek Regionu Podbeskidzkiego

numer rachunku: 17 1020 1026 0000 1002 0151 7317 data zawarcia umowy bankowej 29-04-2009 r.

- rachunek Regionu Podkarpackiego

numer rachunku: 19 1020 1026 0000 0151 7325 data zawarcia umowy bankowej 29-04-2009 r.

- rachunek Regionu Małopolskiego

numer rachunku: 87 1020 1026 0000 1902 0144 1799 data zawarcia umowy bankowej z dnia 19-01-2009 r. i został zlikwidowany dnia 08-06-2010

a

- rachunek bieżący Partii Demokratycznej –demokraci.pl

numer rachunku: 02 1020 1013 0000 1022 0161 8016 data zawarcia umowy bankowej z dnia 18-07-2008 rok

Umowa jest zawarta pomiędzy Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. w Warszawie ul Puławska 15 02-515 Warszawa a Partią Demokratyczną z siedzibą ul. Marszałkowska 2 lok na rachunek bieżący/pomocniczy służący do przechowywania środków pieniężnych Partii Demokratycznej –demokraci.pl, środków Funduszu Wyborczego , Funduszu eksperckiego i środków subwencji

Na dzień 31-12-2010 r jest aktywnych umów 15 umów na rachunki bankowe , a jeden rachunek na gromadzenie środków partii w Regionie Lubelskim zlikwidowany w dniu 08-06-2010rok.

2 Subwencje

Partia środki z subwencji przechowuje na rachunku nr 09 1020 1013 0000 0902 0161 8032

Na dzień 01-01-2010 rok stan środków na rachunku bankowym wynosił	128 479,22 zł
Lokata na dzień 01 styczeń 2010 roku	200 000,00 zł

Partia w badanym okresie otrzymała subwencje w kwocie 2 398 122, 29 zł

w następujących transzach:

29-01-2010r.	subwencja	599 530,57 PLN
29-04-2010r.	subwencja	599 530,58 PLN
27-07-2010 r.	subwencja	599 530,57 PLN
28-10-2010r.	subwencja	599 530,57 PLN

Razem

2 398 122,29 PLN

Otrzymana subwencja jest prawidłowo zaksięgowana i jest zgodna z wysokością subwencji wpłaconej partii w 2010 roku obejmującej okres IV ratę subwencji za 2009 rok i za 3 kwartały 2010 r. z budżetu państwa i jest przekazywana kwartalnie na odrębny rachunek bankowy przeznaczony do przechowywania środków pieniężnych pochodzących z subwencji przez Ministra Finansów.

Partia podała w prawidłowej wysokości kwotę otrzymanej subwencji w ciągu 2010 roku.

- 1) data zawarcia umowy rachunku bankowego do przechowywania środków pieniężnych pochodzących z subwencji :**

24 września 2007

- 2) nazwa banku, w którym prowadzony jest rachunek bankowy do przechowywania środków pieniężnych pochodzących z subwencji :**

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Puławskiej 15, 02-515 Warszawie zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy KRS pod nr KRS 0000026438 NIP 525-000-77-38 REGON 016298263

- 3) numer rachunku bankowego do przechowywania środków pieniężnych pochodzących z subwencji :**

09 1020 1013 000 0902 0161 8032

Rachunek bankowy jest oddzielnym rachunkiem bankowym od innych rachunków bankowych posiadanych przez partię (od rachunku bieżącego, rachunku Funduszu Wyborczego, subkonta pomocniczego dla gromadzenia środków Funduszu Eksperckiego oraz rachunków pomocniczych prowadzonych dla poszczególnych regionów).

- 4) Informacja na temat zmian dotyczących rachunku bankowego dla subwencji**

W 2010 roku nie wystąpiły żadne zmiany dotyczące rachunku bankowego dla subwencji.

4

5) gromadzenie środków finansowych na koncie subwencji

W 2010 roku na rachunek subwencji nie wpłynęły inne środki finansowe niż pochodzące z subwencji.

BO na 1 styczeń 2010 rachunek bankowy	128 479,22 zł
BO lokata na 1 styczeń 2010	200 000,00 zł
Razem BO	328.479,22 zł

wpłaty z subwencji	2 398 122,29 zł
wpływy z odsetek	13 891,00 zł
razem wpłaty	2.412.013,29 zł

6) Wydatki subwencji

Łączna suma wydatków z rachunku bankowego subwencji w ciągu 2010 roku wyniosła 1.291.622,19 zł (słownie: jeden milion dwieście dziewięćdziesiąt jeden tysięcy sześćset dwadzieścia dwa złote 10/100).

Na kwotę wydatków wymienionych wyżej składają się następujące pozycje:

Wydatki poniesione z otrzymanej subwencji	1 291 622,19 zł
a) wysokość kwoty przekazanej na fundusz ekspercki	150.000,00 zł
b) wysokość kwoty przekazanej na fundusz wybroczy	36.248,60 zł
c) wydatki na cele statutowe (niezwiązane bezpośrednio z wyborami lub referendum, w tym w szczególności na:	1.105.373,59 zł
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	457.700,37 zł
- zużycie materiałów i energii	26.624,16 zł
- usługi obce, w tym :	380.091,09 zł
korzystanie ze środków masowego przekazu	19 986,83 zł
-podatki i opłaty	5 011,20 zł
- pozostałe cele	235 946,77 zł
d) suma spłaconych kredytów bankowych wraz z odsetkami	0,00 zł
e) wydatki poniesione niezgodnie z przeznaczeniem, określonym w art..28 ust.1 ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych	0,00 zł

Niewykorzystana kwota subwencji **1.120.391,10 zł**

Na niewykorzystaną kwotę subwencji otrzymanych w 2010 roku składają się następujące pozycje:

BO lokata	- 200.000,00 zł
BZ lokata	1.450.000,00 zł
BO bank	- 128.479,22 zł
BZ bank	2.160,88 zł

a

BO kasa	- 3.592,82 zł
BZ kasa	302,26 zł
Razem	1.120.391,10 zł

Wydatki ze środków subwencji są wydatkowane na cele związane z działalnością statutową partii, na podstawie dokumentów źródłowych takich jak faktury, rachunki, monity, wezwania do zapłaty, delegacje kilometrówka, listy płac oraz oświadczenie osoby fizycznej na wydatek w kwocie 90 złotych. Dokumenty są sprawdzone i zatwierdzone do wypłaty przez osoby uprawnione. Wydatki ze środków subwencji są wydatkowane za pośrednictwem banku, kart płatniczych i za pośrednictwem wypłat gotówkowych z kasy.

Kasa gotówkowa prowadzona jest przez centralę partii w Warszawie i jest zasilana środkami pieniężnymi z wypłat gotówkowych z rachunku bankowego subwencji oraz wypłat za pośrednictwem karty płatniczej.

W 2010 roku partia dokonała zakupu następujących środków trwałych na kwotę 40 973,98 złotych na podstawie faktur:

- samochód nr rejestracyjny WI 2694 na kwotę – 35 900,00 zł, komputer 2800,00zł, centrala telefoniczna 1 206,58 zł i sprzęt komputerowy 1067,40 zł

Wydatki na wynagrodzenia są udokumentowane listami pałac, rachunkami wystawionymi do umów cywilno-prawnych, deklaracjami DRA do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, deklaracjami PIT 4-R do Urzędu Skarbowego.

Wydatki na zakup materiałów i energii są potwierdzone fakturami.

Podatki i opłaty są udokumentowane deklaracjami na podatek od nieruchomości, opłaty sądowe, koszty zastępstwa prawnego w egzekucji, koszty procesu.

Usługi obce i pozostałe wydatki obejmują wydatki poniesione przez centralę partii i środki pieniężne przekazane na rzecz regionów w kwocie 136 681,86 złotych. Przekazane środki na rzecz oddziałów są wydatkowane przez te oddziały. Część poniesionych wydatków jest udokumentowana odpowiednimi dokumentami takimi jak faktury, noty obciążeniowe, monity. oraz w stosunku do części poniesionych wydatków nie okazano dowodów potwierdzających zasadność dokonanej wypłaty środków pieniężnych.

Wartość zapłaconych monitów wynosi i 2 625,90 zł

Lista dokonanych wypłat, do których nie okazano dokumentów stanowi załącznik nr 1

3 Fundusz Ekspercki

1) data zawarcia umowy rachunku bankowego Funduszu Eksperckiego:

23 września 2008

2) nazwa banku, w którym prowadzony jest rachunek bankowy Funduszu Eksperckiego :

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Puławskiej 15, 02-515 Warszawa zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym dla m st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy KRS pod nr KRS 0000026438 NIP 525-000-77-38 REGON 016298263

3) numer rachunku bankowego Funduszu Eksperckiego:

71 1020 1026 000 1002 0137 9478

Rachunek bankowy jest oddzielnym rachunkiem bankowym od innych rachunków bankowych posiadanych przez partię (od rachunku bieżącego, rachunku Funduszu Wyborczego, subkonto dla gromadzenia środków z subwencji oraz rachunków pomocniczych prowadzonych dla poszczególnych regionów).

4) Informacja na temat zmian dotyczących rachunku bankowego dla subwencji

W 2010 roku nie wystąpiły żadne zmiany dotyczące rachunku bankowego dla funduszu eksperckiego.

5) gromadzenie środków finansowych na koncie subwencji

W 2010 roku na rachunek ekspercki partia przekazała z subwencji kwotę 150.000 zł z otrzymanych subwencji w 2010 roku na kwotę 2.398.122,29 zł, co stanowi 6,25%.

Wpływy na rachunek bankowy fundusz ekspercki:

BO na 01 stycznia 2010 roku	59.653,24 zł
BO lokat na 01 stycznia 2010 roku	44.500,00 zł
Razem BO	104.153,24 zł
wpłaty z subwencji	150.000,00 zł
odsetki bankowe	1.105,43 zł
razem wpływy	151.105,43 zł
wydatki na ekspertyzy	- 198.217,26 zł
opłaty bankowe	- 536,00 zł
wydatki	- 198.753,26 zł
nadpłacona kwota za ekspertyzę	- 90,00 zł

BZ na 31 grudnia 2010 roku	6.415,41 zł
BZ lokaty na 31 grudnia 2010 roku	50.000,00 zł
Razem BZ	56.415,41 zł

Środki z subwencji były przekazywane w następujących transzach:

1) data 13 styczeń 2010	30.000,00 zł
2) data 17 luty 2010	30.000,00 zł
3) data 06 sierpień 2010	30.000,00 zł
4) data 29 październik 2010	30.000,00 zł
5) data 02 grudzień 2010	30.000,00 zł
razem	150.000,00 zł

Rozliczenie wykorzystanej subwencji przekazanej na fundusz ekspercki w 2010 roku:

W dniu 21 czerwca 2010 roku zapłacono za dużo za ekspertyzę prawną kwotę w wysokości 90 zł.

Wysokość środków niewydatkowanych z subwencji na dzień 31 grudnia 2010 roku wyniosła:

na rachunku bankowym	6.415,41 zł
na lokacie	50.000,00 zł
razem środki nie wydatkowane	56.415,41 zł

Sprawdzenie środków nie wykorzystanych na Fundusz Ekspercki.:

środki na BO (w tym lokata)	104.153,24 zł
wpływy (subwencja + odsetki)	151.105,43 zł
wydatki (ekspertyzy + opłaty bankowe)	- 198.753,26 zł
wartość środków nie wydatkowanych	56.505,41 zł
w tym:	
a) zawyżenie wypłaty za ekspertyzę	90,00 zł
b) kwota niewydatkowana	56.415,41 zł
razem	56.505,41 zł

Środki funduszu eksperckiego zostały wydatkowane na finansowanie ekspertyz prawnych, politycznych socjologicznych i społeczno-ekonomicznych oraz na finansowanie działalności wydawniczo-edukacyjne związanej z działalnością statutową partii.

Wydatki są udokumentowane fakturami, rachunkami do zawartych umów. Faktury i rachunki są zatwierdzone do wypłaty przez osoby uprawnione w partii. Kwoty wydatkowane wynikają z dokumentów źródłowych.

W dniu 21 czerwca 2010 roku wypłacono kwotę 1.798,00 zł za fakturę nr 4/5/2010 tytułem ekspertyzy prawnej opiewającą na kwotę brutto 1.708 zł. Partia złożyła oświadczenie, że nadpłata w kwocie 90 złotych zostanie odjęta od płatności za fakturę 9/2/2011 i zostanie zrealizowana 25-03-2011 roku.

Oświadczenie stanowi załącznik nr 2.

4. Nieprawidłowości w gospodarce środkami finansowymi z otrzymanej subwencji zostały wykazane w tabeli pod nazwą Podsumowanie badania informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach, która stanowi załącznik nr 3
5. Postanowienia końcowe.

Niniejszy raport zawiera 12 stron kolejno ponumerowanych. Integralną jego część stanowi Podsumowanie badania Podsumowanie badania informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji

Biegły rewident

C. Zalewska

.....
Czesława Zalewska nr 4567/5077

W imieniu Biura Księgowego

C. Zalewska

.....
Osoba reprezentująca
Czesława Zalewska
Biegły Rewident

**BIURO KSIĘGOWE
CZESŁAWA ZALEWSKA
00-119 Warszawa
REGON 870573942**

Warszawa, dnia 23-03-2011 roku