



Zápis z jednání Revizního výboru spolku MAS Znojemské vinařství, z. s.

konané dne **3.7.2014 v kanceláři MAS (Dvořákova 21, Znojmo)**

Schválení programu k jednání

- 1) Volba předsedy revizního výboru
- 2) Kontrola hospodaření MAS v roce 2013

Program byl schválen 3 hlasy pro, proti 0, zdržel se 0.

1. Volba předsedy Revizního výboru MAS

Jako předseda Revizního výboru MAS Znojemské vinařství, z.s. byla navržena pani Dubová
Hlasování: 2 hlasy pro, proti 0, zdržel se 1.

2) Kontrola hospodaření MAS v roce 2013

Komise provedla kontrolu hospodaření MAS za rok 2013.

Namátkovým výběrem účetních dokladů byla provedena kontrola formální a věcné správnosti a schvalování účetních dokladů. Bylo zjištěno, že doklady obsahují předepsané náležitosti dle zákona o účetnictví a obsahují rovněž podpisové záznamy osoby odpovědné za účetní případ a osoby odpovědné za zaúčtování dle vnitřní směrnice sdružení. Byla rovněž provedena aktualizace směrnic v souladu s platnou legislativou včetně podpisového řádu a podpisových vzorů oprávněných osob.

Finanční vypořádání za rok 2013 organizace provedla po schválení valnou hromadou.

Rozpočtová změna

„Změnou rozpočtu č. 1“ ze dne 6. 1. 2014, byl schválený rozpočet ponížený v případě nákladů o 1.343.700,00 Kč, příjmy rozpočtu ponížené o 1.454.500,00 Kč, financování – zapojení zdrojů do příštích let, tj. zisk 110.800,00 Kč. Po provedené úpravě rozpočtu byl celkový rozpočet tvořený a čerpaný na 100 %. Skutečnost: výnosy 1.632. 267,46 Kč, náklady 1.521 536,68 Kč, zisk 110.730,78 Kč.

Účetní závěrka po věcné stránce

Inventarizaci sdružení provedlo na vlastní, jím zakoupený majetek. Organizace provedla fyzickou inventarizaci v souladu s plánem inventur v termínu k 31. 12. 2013, dokladovou inventarizaci v lednu 2013. V inventarizační zprávě za rok 2013 členové inventarizační komise konstatovali, že „Schodky a manka nebyly zjištěny“, „Přebytky nebyly zjištěny“.

..



Výrok auditora

„Výdaje a příjmy dotace byly řádně zdokumentovány, odděleně a přehledně zachyceny a finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnosti a projekty MAS (zejména provozní a mzdové výdaje, vzdělávání partnerů a zaměstnanců a propagace realizace SPL). Výdaje byly použity pouze na činnosti spojené se SPL a byly použity efektivně.“

Hospodářský výsledek:

Za rok 2013 dosáhlo sdružení **kladného hospodářského výsledku**

hlavní činnost + 60.106,38 Kč (tvoří úspora členských příspěvků)

Výnosy celkem: 1.555.627,46 Kč

Náklady celkem: 1.495.521,08 Kč

Výnosy tvoří: Dotace SZIF (1.248 tis.) + členské příspěvky 291 tis.

hospodářská činnost + 50.624,40 Kč (tvoří zejména zisk z akce lesy)

Výnosy celkem: 76.640,00 Kč

Náklady celkem: 26.015,60 Kč

Výnosy z hospodářské činnosti: Poradenství, ale zejména pořádání semináře k akci „Trvale udržitelný způsob hospodaření v lesích“.

Vypořádání hospodářského výsledku rok 2013 - **zisk před zdaněním ve výši 110.730,78 Kč** bude převedený na účet 932 – Nerozdělený zisk minulých let.

V oblasti hospodaření s majetkem byla provedena kontrola dodržování platné Směrnice pro vedení účetnictví a hospodaření MAS. Za sledované období investiční ani drobný dlouhodobý hmotný majetek vyřazen nebyl.

Inventarizace majetku a závazků byla provedena na základě Plánu inventur na rok 2013. Při provádění fyzických a dokladových inventur bylo ověřeno, zda skutečný stav odpovídá stavu v účetnictví. Žádné inventarizační rozdíly zjištěny nebyly.

V rámci kontroly účetní závěrky byly prověřeny zůstatky účtů a údaje vykázané v účetních výkazech a příloze účetní závěrky za rok 2013. Nebyly zjištěny nedostatky.

Dne 8. 7. 2013 OSSZ ve Znojmě provedla kontrolu plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. Ze zápisu vyplývá, že nebyly zjištěny žádné nedostatky.

Hlasování: 3 hlasy pro, proti 0, zdržel se 0.

Ve Znojmě, dne 3.7.2014

Zapsala: Ing. Lenka Mrázková

Ověřila: Marie Dubová



USNESENÍ

**z jednání Revizního výboru spolku MAS Znojemske vinařství, z. s., konané dne
3.7.2014**

Revizní výbor

I. schvaluje

1. Paní Marii Dubovou jako předsedu Revizního výboru spolku
2. Kontrolu hospodaření spolku – bez výhrad.

Hlasování o usnesení: pro 3, proti 0, zdržel se 0.

Usnesení bylo schváleno.

Zapsala: Ing. Lenka Mrázková

Ověřila: Marie Dubová