



Zápis z jednání Monitorovacího a kontrolního výboru MAS Blaník, z. s.

Datum	4.4. 2022		
Místo:	Spolkový dům Vlašim, Palackého náměstí 65		
Čas:	10:30 – 11:30		
Účast	Přítomen	Nepřítomen	Omluven
1.	Mgr. Jana Lapáčková		
2.			Radmila Matušková
3.	Mgr. Petr Jiša		
Celkem	2		

Poznámka: Monitorovací a kontrolní výbor je usnášeníschopný.

Hosté: Tomáš Kramár, Jitka Fialová

Zapisovatel: Mgr. Tomáš Kramár, **Ověřovatel:** Mgr. Jana Lapáčková

Program:

- ✓ Přivítání, volba zapisovatele a ověřovatele
- ✓ Inventura, inventarizační zpráva za rok 2021
- ✓ Kontrola účetních dokladů za rok 2021 MAS Blaník, z.s.
- ✓ Další záležitosti spolku, diskuse

Zápis:

1) Inventarizační zpráva 2021

Inventarizační zpráva má všechny náležitosti.

Stanovisko: bez připomínek

2) Kontrola drobného hmotného majetku na místě

Předměty dle přehledu jsou umístěny v kanceláři MAS Blaník. Majetek nakoupen z projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0003639 je řádně označen štítkem.

Stanovisko: bez připomínek

3) Kontrola pokladny a pokladních dokladů

Kontrola výdajového dokladu z 1.3.2021 – vizitky za 831 Kč. Doklad doložen včetně všech povinných příloh. Doklad souhlasí s pokladní knihou a účetním deníkem.

Stanovisko: bez připomínek

4) Kontrola bankovního výpisu

Konečný stav bankovních výpisů odpovídá stavu inventurního závěru.



Realizace projektu podpory MAS Blaník, z.s.: CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0003639

Stanovisko: bez připomínek

5) Kontrola vydaných faktur

Všechny faktury byly zaplacený.

- Kontrola faktury č. 25/2021 ze dne 3.3.2021 s částkou 100 Kč. Uhrazeno 10.1.2022. Faktura je v pořádku zaúčtovaná a sedí s knihou bankovních dokladů.

Stanovisko: Doporučujeme upomínku poslanou emailem doložit vytištěnou k faktuře, která byla uhrazena po splatnosti.

6) Kontrola přijatých faktur

Všechny faktury byly řádně zaplacený.

- Kontrola faktury č. 2111073s částkou 9034,- Kč. Uhrazena 11.11.2021. Faktura je v pořádku zaúčtovaná a sedí s knihou bankovních dokladů.

Stanovisko: bez připomínek

6) Kontrola účetního deníku

Účetní deník je řádně veden. Nebyly shledány nedostatky.

Stanovisko: bez připomínek.

7) Kontrola pracovních smluv, dohod o provedení práce, dohod o pracovní činnosti a smluv o výkonu funkce

Byly zkontrolovány pracovní smlouvy a dohody o provedení práce. Příklad: Dohoda o provedení práce s Barborou Brožkovou uzavřená dne 30.4.2021 a ukončena k 31.12.2021 uplynutím. Byly zkontrolovány i výkazy práce a přehled mezd za květen 2021.

Stanovisko: bez připomínek

8) Kontrola smluv

Byla zkontrolována Smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace Krajské sdružení NS MAS ČR Středočeského kraje.

Stanovisko: bez připomínek

Zapsala: Mgr. Tomáš Kramár

Ověřil: Mgr. Jana Lapáčková

Inventarizační zpráva na rok 2021

Účetní jednotka: MAS Blaník, z.s.
Identifikační číslo: 01675842
Vydávající orgán: předseda spolku

Datum zpracování: 4.4.2022

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitro organizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitro organizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebylo zjištěno rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

3. Podmínky pro ověření skutečnosti a součinnosti zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky. Přijata opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům. Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech.

Nebyly zjištěny žádné inventarizační a zúčtovatelné rozdíly.

Přílohy:

Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů

Za IK:

Předseda:

PETR JIČA

podpis.....

Členové:

JANA LATAJKOVÁ

podpis.....

.....

podpis.....

Ve Vlašimi dne 4.4.2022

Příloha k inventarizační zprávě MAS Blaník, z. s. za rok 2021


Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů

č. ú.	text	stav dle účetnictví k 31. 12. 2021	stav dle inventur k 31. 12. 2021	rozdíl	vysvětlení rozdílu	přil. č.
Drobný dlouhodobý hmot. majetek						
028.000		0,00	0,00	0,00		1
088.000	Oprávký	0,00	0,00	0,00		1
Pokladna						
211.000		6 073,00	6 073,00	0,00		2
Bankovní účet						
221.000	Běžný účet	774 660,43	774 660,43	0,00		3
Odběratelé						
311.000		400,00	400,00	0,00		4
315.000		9,00	9,00	0,00		4
Dodavatelé						
321.000		62 260,28	62 260,28	0,00		4
Ostatní závazky						
325.000		0,00	0,00	0,00		4
Zaměstnanci						
331.000		54 715,00	54 715,00	0,00		5
Soc. a zdrav. pojištění						
336.001	soc. pojištění	15 202,00	15 202,00	0,00		5
336.002	zdrav. Pojištění	6 557,00	6 557,00	0,00		5
Ost. Přímé daně						
342.001	zálohová	2 043,00	2 043,00	0,00		5
342.002	srážková	0,00	0,00	0,00		5

PREZENČNÍ LISTINA ÚČASTNÍKŮ ŠKOLENÍ

Dne 31.12.2021 bylo provedeno proškolení inventurní komise k provádění inventarizace.
Proškolení se zúčastnili:

Předseda komise: PETR JIŠA


.....

Členové komise: JANA LATAČKOVÁ


.....

.....

.....

Plán inventur na rok 2021

Účetní jednotka: MAS Blaník, z.s.
Identifikační číslo: 01675842
Vydávající orgán: předseda spolku

Platnost: od 31.12.2021 do 4.4.2022

Ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, prováděcí vyhlášky č. 270/2010 Sb. stanovují tento plán inventur.

Periodická inventura majetku organizace pro inventarizační položky:
hmotný majetek (seznam inventurních soupisů) od 31.12.2021 do 31.12.2021
ostatní majetek a podrozvahová evidence od 4.4.2022 do 4.4.2022
K této inventuře bude pořízen Inventurní soupis majetku.

Stav majetku bude zjištěn fyzickou i dokladovou inventurou, popřípadě kombinací obou metod v závislosti na druhu majetku a závazků tak, aby byla možnost zjištěné stavy porovnat s účetním stavem.

Zahájení činnosti inventurní komise je ke dni 31.12.2021 a ukončení jejich činnosti je ke dni 4.4.2022. V období od 31.12.2021 do 4.4.2022 zajistí inventarizační komise a odpovědné osoby za majetek práce k přípravě inventarizace. Inventarizaci podléhá veškerý majetek, závazky, jiná aktiva a jiná pasiva včetně podrozvahy.

Za provedení inventarizace a dodržení příslušných ustanovení zákonů, prováděcích vyhlášek a směrnic odpovídají členové inventarizační komise.

Členové inventarizačních komisí jsou povinni postupovat dle vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a dle Směrnice k provedení inventarizace majetku a závazků. Za tímto účelem jsou členové inventarizační komise povinni se s oběma předpisy seznámit. Členové inventarizační komise včetně předsedy se zúčastní proškolení k provádění inventarizace dne 31.12.2021 v 9:00 hod. a svoji účast potvrdí na prezenční listině účastníků školení.

K zajištění inventarizace se zřizuje tato inventarizační komise:

Předseda:

JÍSA PETR

Členové:

JANA LAPAČKOVÁ

Podpisový vzor:

PETR JÍSA
JANA LAPAČKOVÁ

JÍSA
Lapačková

Ve Vlašimi dne 4.4.2022

MAS Blaník, z. s.
Palackého náměstí 65
258 01 Vlašim
IČ: 016 75 842

SEZNAM INVENTURNÍCH SOUPISŮ

2021

HMOTNÝ MAJETEK		
číslo účtu	text	inv. soupis č.
028.000	Drobný dlouhodobý hm. majetek	1
088.000	Oprávký k drob. dl. hm. majetku	1

OSTATNÍ MAJETEK		
číslo účtu	text	inv. soupis č.
211.000	Pokladna	2
221.000	Bankovní účty	3
311.000	Pohledávky - odběratelé	4
321.000	Dodavatelé	4
325.000	Ostatní závazky	4
331.000	Zaměstnanci	5
336.001	Sociální pojištění	5
336.002	Zdravotní pojištění	5
342.001	Ostatní přímé daně - zálohová	5
342.002	Ostatní přímé daně - srážková	5

Inventurní soupis č. 1 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek

Vyhotovil: Marie Kadeřábková Datum, podpis: 4.4.22 Kad'

Členové inv. komise: PETR JÍŠA, JANA LAPÁČKOVÁ

Datum, podpis: 4.4.22 [signature] [signature]

Prohlašuji, že inventura byla provedena za mé účasti a nic jsem neutajil.

Odpovídající pracovník: Tomáš Kramár Datum, podpis: 4.4.22 Kramar

Způsob zjišťování skutečných stavů: fyzicky i dokladově/odsouhlas. s úč. doklady/

Inventura započata dne: 31.12.21 skončena dne: 4.4.22

MAS Blaník, z. s.
Palackého náměstí 65
258 01 Vlašim
IČ: 016 75 842

Inventurní soupis č. 2

k 31. 12. 2021

Pokladna

211.00			6 073,00
--------	--	--	----------

Pokladní hotovost

	hodnota	ks	částka
	2 000	2	4 000,00
	1 000	1	1 000,00
	500	1	500,00
	200	1	200,00
	100	1	100,00
	50	2	100,00
	20	4	80,00
	10	4	40,00
	5	5	25,00
	2	12	24,00
	1	4	4,00
	celkem		6 073,00

Vyhotovil:

Tomáš Kramár

Datum, podpis:

31.12.2021 *Kramar*

Členové inv. komise:

PETR JÍŠA, JANA LAPÁČKOVÁ

Datum, podpis:

4.4.2022 *Jiša*

Lapáčková

Prohlašuji, že inventura byla provedena za mé účasti a nic jsem neutajil.

Odpovídající pracovník:

Datum, podpis:

4.4.22 *Kramar*

Způsob zjišťování skutečných stavů: fyzicky i dokladově/odsouhlas. s úč. doklady/

Inventura započata dne:

31.12.21

skončena dne:

4.4.22

MAS Blaník, z. s.
Palackého náměstí 65
258 01 Vlašim
IČ: 016 75 842

Inventurní soupis č. 3

k 31. 12. 2021

Účty v bankách

221.00			774 660,43
--------	--	--	------------

Vyhotovil:

Marie Kadeřábková

Datum, podpis: 4.4.22 Kad

Členové inv. komise:

PETR JIŘA, JANA LAPAČKOVÁ

Datum, podpis:

4.4.22

Jiřa

Lapačková

Prohlašuji, že inventura byla provedena za mé účasti a nic jsem neutajil.

Odpovídající pracovník: Tomáš Kramár

Datum, podpis: 4.4.22 Kramár

Způsob zjišťování skutečných stavů: fyzicky i dokladově/odsouhlas. s úč. doklady/

Inventura započata dne: 31.12.21

skončena dne: 4.4.22

MAS Blaník, z. s.
Palackého náměstí 65
258 01 Vlašim
IČ: 016 75 842

Inventurní soupis č. 4

k 31. 12. 2021

Pohledávky, závazky

311.000	odběratelé	viz soupis	400,00
315.000	ost. pohledávky	viz soupis	9,00
321.000	dodavatelé	viz soupis	62 260,28
325.000	ost. závazky	viz soupis	0,00

Vyhotovil:

Marie Kadeřábková

Datum, podpis:

4.4.22 Kadeřá

Členové inv. komise:

PETR JIŘA

JANA LAPÁČKOVÁ

Datum, podpis:

4.4.22

Prohlašuji, že inventura byla provedena za mé účasti a nic jsem neутajil.

Odpovídající pracovník: Tomáš Kramár

Datum, podpis:

4.4.22 Kramár

Způsob zjišťování skutečných stavů: fyzicky i dokladově/odsouhlas. s úč. doklady/

Inventura započata dne:

31.12.21

skončena dne:

4.4.22

MAS Blaník, z. s.
Palackého náměstí 65
258 01 Vlašim
IČ: 016 75 842

Inventurní soupis č. 5

k 31. 12. 2021

Pohledávky, závazky

331.000	zaměstnanci		54 715,00
336.001	sociální pojištění		15 202,00
336.002	zdravotní pojištění		6 557,00
342.001	ost. přímé daně - zálohová		2 043,00
342.002	ost. přímé daně - srážková		0,00

Vyhotovil: Marie Kadeřábková Datum, podpis: 4.4.22 Kadeř

Členové inv. komise: PETR JÍSA, JANA LAPÁČKOVÁ

Datum, podpis: 4.4.22 JBS

Prohlašuji, že inventura byla provedena za mé účasti a nic jsem neutajil.

Odpovídající pracovník: Tomáš Kramár

Datum, podpis: 4.4.22 Kramár

Způsob zjišťování skutečných stavů: fyzicky i dokladově/odsouhlas. s úč. doklady/

Inventura započata dne: 31.12.21

skončena dne: 4.4.22