

## **ZÁPIS Z KONTROLY HOSPODAŘENÍ SKIP ZA ROK 2021**

### **Předmět kontroly:**

- kontrola zůstatku pokladní hotovosti k 31. 12. 2021 - fyzická inventarizace
- uzavřené účetnictví VV SKIP - r. 2021 - dokladová inventarizace
- kontrola rozvahy, výkazu zisků a ztrát a přílohy - r. 2021
- kontrola návrhu rozpočtu na rok 2022

### **Místo kontroly:**

NKP, kancelář předsedy SKIP - Mgr. Romana Giebische

**Termín kontroly zůstatku pokladní hotovosti:** 02. 02. 2022, 10:00 - 10:30 hod

**Účastníci kontroly:** Alena Kvasničková - hospodářka SKIP  
Michal Závíška – člen DK VV SKIP

### **Průběh kontroly:**

- v rámci fyzické kontroly stavu hotovosti k 31. 12. 2021 byl ověřen dokladový zůstatek pokladny VV SKIP ve výši **Kč 21 985,00**
- v sepsaném protokolu byl potvrzen správný a skutečný stav konečného zůstatku, byla zdokumentována výčetka bankovek a mincí
- protokol byl podepsán A. Kvasničkovou a M. Závíškou a předložen k odsouhlasení předsedovi SKIP - R. Giebischovi

**Termín kontroly účetních agend:** 02. 02. 2022, 10:30 - 11:30 hod

**Účastníci kontroly:** Alena Kvasničková - hospodářka SKIP  
Daniela Divínová - předsedkyně DK VV SKIP  
Věra Krajíčková – členka DK VV SKIP  
Roman Giebisch – předseda SKIP

### **Průběh kontroly:**

- byly zkontrolovány veškeré doklady agendy Pokladna:
  - Výdajové pokladní doklady – č. V01-0001/001 – V12-0010/001  
(celkem zkontrolováno 85 ks výdajových dokladů)

- Příjmové pokladní doklady – č. P03-0001/001 – P12-0001/001  
(celkem zkontrolováno 16 ks příjmových dokladů)

### **Nebyla nalezena nesrovnalost.**

- byly zkontrolovány doklady související s agendou Bankovní účty (doklady běžného účtu), **nebyla nalezena nesrovnalost**, KZ k 31. 12. 2021 – **Kč 823 932,28**  
(celkem zkontrolováno 12 výpisů běžného účtu a 556 dokladů – evidenčních záznamů)
- byla diskutována organizace a financování Sekretariátu SKIP a provedená analýza financování SKIP, prezentovaná na VV SKIP v r. 2021
- byly diskutovány přijaté (dodavatelské) i vydané (odběratelské) faktury v r. 2021  
(přijatých faktur evidováno 90 ks, vydaných faktur evidováno 186 ks)
- byly diskutovány uzavřené Dohody o provedení práce v r. 2021  
(DoPP evidováno 210 ks)

### **Mimo kontrolu závěrky r. 2021 bylo hospodářkou VV SKIP a předsedkyní DK VV SKIP dále diskutováno:**

#### **Kontrola výkazů uzavřeného účetnictví r. 2021 a návrhu rozpočtu na rok 2022:**

Konzultace a kontrolu v průběhu měsíců leden a únor 2022 provedla:

- Alena Kvasničková - hospodářka SKIP
- Daniela Divínová - předsedkyně DK VV SKIP

Byla konzultována předběžná účetní závěrka za rok 2021 (rozvaha, výkaz zisků a ztrát, příloha), byl zkontrolován a komentován návrh nového rozpočtu na rok 2022. *D. Divínová vyslovuje **doporučení** VV SKIP, aby projednal na jednání VV SKIP v únoru 2022 možnost sestavit a schválit navrhovaný rozpočet na r. 2022 jako vyrovnaný s tím, že plánovaná výše případné ztráty bude dorovnána tzv. čerpáním rezervy SKIP (kumulace rezervy na účtu 932 – Nerozdělený zisk, nerozdělená ztráta minulých let).*

**Závěr:**

Při kontrole nebyla nalezena chyba či nesrovnalost. Dozorčí komise doporučuje účetní závěrku za rok 2021 k předložení VV SKIP. Shodně i nový návrh rozpočtu na rok 2022.

**Z účetního i daňového pohledu nutno konstatovat, že velkým pozitivem je skutečnost, že celkový výsledek hospodaření za celý spolek SKIP za rok 2021 je ziskový.**

Zapsala: Daniela Divínová

Ve Vsetíně, dne 04. 02. 2022

Na vědomí:

Alena Kvasničková, člen/ky DK VV SKIP, Roman Giebisch, členové/ky PVV VV SKIP