

Zpráva o výsledku revize hospodaření za rok 2024

revize účetnictví 1/2024 až 09/2024 byla provedena v měsíci říjnu 2024, revize 09 až 12/2024 a dále všech výkazů a uzávěrkových operací 17.1.2025.

Revizi provedli členové kontrolní komise.

Výsledek revize

Účetnictví je i nadále vedeno v účetním programu od firmy FOFRS software s.r.o., Karlovy Vary, který je pravidelně aktualizován podle změn v legislativě.

Za období od 1.1.2024 do 31.12. 2024 byly kontrolní komisi předloženy tištěné výstupy: výsledovka 2024, rozvaha 2024, účetní deník 2024, pokladní deník a další analytické podklady, např. hospodaření jednotlivých středisek. Dále byly předloženy originály účetních dokladů placených v hotovosti, tj. výdajové pokladní doklady a příjmové pokladní doklady. Tyto byly prověřovány z hlediska požadovaných náležitostí, to znamená - číslování, data, účel platby, podpisy. Každý měsíc byl samostatně uzavřen.

Výpisy běžného bankovního účtu vedeného u ČSOB, a.s začínají výpisem č.1 a končí výpisem č.12.

Dále byla provedena kontrola faktur přijatých se zaměřením na dodržování splatnosti, nebyla zjištěna v návaznosti na bankovní výpisy žádná opoždění, naopak úhrady většinou v předstihu.

U faktur vydaných byla namátkově kontrolována návaznost na účtování – nebyly zjištěny nesrovnalosti.

Finanční prostředky:

Počáteční stavy peněžních prostředků k 1.1. 2024 uvedené ve výkazech souhlasí s konečnými stavy k 31. 12. 2023. Konečný stav Bú k 31. 12. 2024 ve výši 561.039,70 Kč uvedený v rozvaze souhlasí s konečným stavem Bú dle bankovního výpisu. Spořicí účet u ČSOB vykazuje částku 1,000.0000 Kč. Zůstatek hotovosti v pokladně k 31. 12. 2024 činil 25.197,- Kč, spolek nedisponuje s žádnou cizí měnou. Inventura pokladny se uskutečnila dne 7.1.2025.

Evidence majetku:

Inventarizace majetku – základních prostředků a dlouhodobého drobného hmotného majetku, který se nachází v hotelu Pod Šikmou věží a v garáži na Novém Městě, byla provedena kontrolní komisí dne 13.listopadu 2024 dle účetního stavu k 31.10.2024 - viz samostatný zápis s přílohami. Nebyly shledány rozdíly mezi fyzickým a účetním stavem. Lze konstatovat, že nájemce p.Gregor, se v dostatečné míře stará o svěřený majetek a v souladu s uzavřenou nájemní smlouvou.

V rámci prováděné inventarizace se kontrolní komise zaměřila i na dodržování termínů povinných revizí elektro zařízení, kotlů a dalších úkonů nutných pro bezpečný chod hotelu a též v návaznosti na současně platné předpisy. Lze konstatovat, že v průběhu roku byly provedeny potřebné revize a kontroly kompetentními firmami. Jsou i řádně vedeny písemné zápisy a osvědčení o těchto kontrolách, případná opatření jsou plněna.

V návaznosti na dodržování termínů důležitých úkonů (kontroly, revize apod.), bude se kontrolní komise i v příštím období kromě obvyklých revizních činností zabývat podpůrně i touto agendou v součinnosti s výborem, popříp.nájemcem.

Závěr revize:

Hospodaření s finančními prostředky probíhalo v souladu s pravidly řádného hospodaření se svěřenými prostředky. S výjimkou drobných výdajů bylo vždy použití finančních prostředků projednáno a odsouhlaseno výborem s uvedením do zápisů z příslušných výborových schůzí.

Ve vedení účetnictví za rok 2024 nebyly zjištěny žádné administrativní nebo účetní nedostatky, vše je vedeno přehledně bez časových prodlev a tím je možnost průběžné kontroly činnosti celého klubu.

V průběhu roku 2024 nebylo zjištěno žádné porušení stanov KČT odboru Jičín.

Ve stejném období nebyla podána žádná stížnost členů, kterou by bylo nutné výborem projednávat.

Z provedené revize hospodaření za rok 2024 není nutno stanovovat žádná nápravná opatření.

Kontrolní komise vyjadřuje s o u h l a s se schválením zprávy o hospodaření KČT – odbor Jičín za rok 2024.

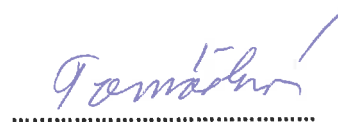
V Jičíně 18. 1. 2025



Anna Hyršálová



Marie Bernardová



Zdeňka Tomášková

Zpráva o činnosti kontrolní komise KČT Jičín v r. 2024

Kontrolní komise pracovala ve složení předseda – Anna Hyršálová, členky Marie Bernardová a Zdeňka Tomášková, která byla do kontrolní komise zvolena na loňské výroční schůzi za Šárku Kováčovou.

Členové kontrolní komise se pravidelně zúčastňovali zasedání výborů KČT Jičín. Již tradičně lze kladně hodnotit spolupráci s paní účetní Mílou Kubíčkovou a paní pokladní Zdenou Noskovou, která je ve funkci první rok, v rámci předkládání dokladů a dalších písemností týkajících se hospodaření klubu. Agenda spolku je vedena na potřebné úrovni.

V Jičíně dne 18. ledna 2025