

Zápis z revize pokladny Klubu chovatelů Bearded Collií za rok 2014 konané dne 24. 1. 2015 v Motorestu Velký rybník

Přítomni:

Eva Pávková – pokladní KCHBC

Eva Morcinek Čapníková – předseda KRK

Lenka Folget Klímová – člen KRK

Kontrolou zápisu z revize pokladny za rok 2013 nebyly zjištěny žádné úkoly z této kontroly vyplývající, které by měly zásadní vliv na kontrolu hospodaření v roce 2014.

V období o 1. 1. 2014 do 30. 4. 2014 funkci pokladní zastávala pí. Antonie Popželevová. Předání pokladny nové pokladní proběhlo v pořádku a bez závad.

Účetní stav finančních prostředků v KCHBC k 1. 1. 2014:

- pokladna	20.112,- Kč
- pokladna € v přepočtu na Kč	13.448,05 Kč
- B.ú. ČS	97.301,79 Kč

- celkem:	130.861,84 Kč

Účetní stav finančních prostředků v KCHBC k 31. 12. 2014 :

- pokladna	8.995,- Kč
- pokladna - 828 € - v přepočtu na Kč	22.968,72 Kč
- B.ú. ČS	180.263,73 Kč

- celkem:	212.227,45 Kč

Byla provedena fyzická kontrola dokladů hospodaření klubu za rok 2014 následovně:

Příjmové pokladní doklady zkontrolovány – pokladna v Kč

Příjmové pokladní doklady zkontrolovány – pokladna v €

Výdajové pokladní doklady zkontrolovány – pokladna v Kč

Výdajové pokladní doklady zkontrolovány – pokladna v €

Byly zkontrolovány pohyby na bankovním účtu v návaznosti na doklady k těmto pohybům, oprávněné výdaje.

Nesrovnalosti zjištěné při kontrole:

- neidentifikovaná platba 500,- Kč na bankovním účtu
- chybí Fa za webhosting - platba provedena dne 29.9.2014
- doklad ČSP 0100011 - úhrada za veterináře, podloženo jen anonymními maily - nutno doložit jméno a adresu příjemce
- doklad 14HV00048 - 645 Kč - rozhodčí + personál občerstvení - chybí doklad
- u těchto dokladů chybí cesták, nebo vyúčtování cesty dle zákonných předpisů, popřípadě dohoda o smluvní ceně:
- 14HV00057/A
- 14HV00-061

- 14HV00064
- u dokladu 14HV00074 chybí doklad (občerstvení)

Doposud nebyla provedena změna adresy klubu z adresy v Jankovcové ul. (vysvětleno na místě) - úsporné důvody.

V době než byla vypracována zpráva o této kontrole, byla doložena faktura za webhosting a platba 500,- spárována s plátcem, jako členské příspěvky na rok 2015.

doporučení KRKu k příští kontrole hospodaření:

- zakoupení číslovaných pokladních příjmových a výdajových dokladů
- všechny doklady na termo papíře kopírovat a zakládat kopie i na klasickém papíře
- důsledně dbát na dokládání dokladů za občerstvení
- cestovné proplácet dle platných předpisů, cestovním příkazem, vyúčtování cesty dle platných zákonů, popřípadě dohodou o smluvní ceně

Fyzická inventura finančních prostředků – pokladní hotovost – nebyla provedena ani v pokladně v české měně, ani v pokladně v €.

Velký Rybník, 24. 1. 2015

Eva Morcinek Čapníková (předseda KRK)

Lenka Folget Klímová (člen KRK)

Eva Pávková (pokladní KCHBC)