

Protokol

O výsledku kontroly na místě ve smyslu zákona 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů a podle zákona č.563/1991 Sb.

U T.J. Sokol Mohelnice, nám. Tyrše a Fügnera 1, 789 85, Mohelnice

S předmětem – kontroly hospodaření s finančními prostředky

Kontrola byla provedena dne 20.3.2013

Kontrolu provedli: Jitka Grygarová – předseda kontrolní komise

Ladislav Karger – člen kontrolní komise

Kontrolovanou T.J. zastupovala účetní Ing. Marie Frenclová

Kontrolou bylo zjištěno:

1. Vedení účetnictví

U T.J.Sokol Mohelnice vede podvojně účetnictví Ing. Marie Frenclová

2. Vedení účetní závěrky

Porovnáním údajů v účetní závěrce a výkazů zisku a ztráty k 31.12.2012 se stavy na jednotlivých účtech v hlavní knize nebyly zjištěné rozdíly

3. Správnost účetnictví podle účtové osnovy

Byly kontrolovány jednotlivé dotace a odvedené příspěvky a náklady na jednotlivé oddíly a kluby.

Nebyly zjištěny nedostatky

4. Náležitosti účetních dokladů

Byly kontrolovány došlé a vystavené faktury za rok 2012 a to

Odeslané faktury č. 11001 – 11021

Přijaté faktury č. 110001 – 11076

Byly zjištěny následující závady:

Faktury č.11025, 11054, 11055, 11063 vše provize – není uvedeno z jaké částky a kolik % činí provize

5. Vedení pokladní knihy, inventarizace pokladny

Za pokladní hotovost má hmotnou odpovědnost Ing. Marie Frenclová

Byly kontrolovány příjmové a výdajové pokladní doklady za celý rok 2012 a to výdajové č. 11004 – 11173 a příjmové 11001 - 11079

Byly zjištěné níže uvedené nedostatky:

Cestovní příkazy musí být podepsány oprávněnou osobou k povolení cesty a vyúčtování cesty – jde o výdajové doklady č. 11063, 11067, 11117, 11150

Jiné nesrovnalosti nebyly zjištěné.

Pokladní hotovost ve výši 2 982 Kč souhlasí se stavem na účtu.

6. Bankovní výpisy

Kontrolou nebyly zjištěné závady:

Stav výpisu běžného účtu ve výši 527 952,41 Kč souhlasí se stavem na účtu.

Výpis spořicího účtu č. 1- 12 ve výši 8 058,25 Kč souhlasí se stavem na účtu.

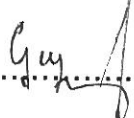
7. Interní doklady bez závad

8. Vnitropodniková banka č. 11001 – 11056 bez závad

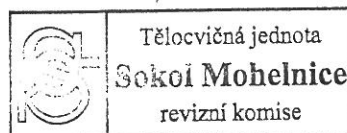
Závěr:

- Při kontrole hospodaření nebyly zjištěné závažné nedostatky.
- Doplnit částky a procenta na fakturách provizí do 29.3.2013
- Doplnit podpisy na cestovních příkazech do 29.3.2013

Protokol vypracovali:

Jitka Grygarová 

Ladislav Karger 



S tímto protokolem byl podle zákona 320/2001 Sb., o státní kontrole seznámen:

Ing. Vladimír Daněk – předseda T.J. Sokol Mohelnice dne 21.3.2013

V Mohelnici dne 21.3.2013