

Revizní zpráva ke kontrole hospodaření
občanského sdružení Školka Montessori Kladno, z.s., Na Vyhaslém 3197

Revize prověřila hospodaření sdružení za období 1. září 2015 až 31. prosince 2015 na základě předložených dokladů. Tato zpráva shrnuje zjištění, závěry a doporučení v návaznosti na předchozí zprávu z října 2015.

Účetnictví bylo vedeno paní Zuzanou Březinovou a paní Danou Brunclíkovou velmi pečlivě a podává věrný přehled o příjmech a výdajích sdružení. Veškeré výdaje korespondují s účelem spolku, pro který byl založen, a jsou rozúčtovány podle položek rozpočtu, případně přiřazeny ke třídám, jež z rozpočtu čerpaly. Platby členských příspěvků jsou rovněž řádně zaúčtovány.

Přehledně je vedena i evidence drobného majetku sdružení v hodnotě nad 500,- Kč za 1 ks. Osvědčilo se pořizování fotokopii dokladů z termotiskáren, protože původní doklady jsou brzy nečitelné, zejména doklady z Kauflandu. Revizor nezjistil žádné podstatné nedostatky a doporučuje nepolevit v projevené péli.

Schvalování objednávek a výdajů na vyšší částky probíhá v souladu s Finančním řádem. Revize doporučuje vždy vyplnit a přiložit schválenou interní objednávku k přijaté faktuře nad 5000,- Kč.

Závěrem revizor konstatuje, že s výhradou drobných připomínek neshledal v hospodaření sdružení závažné nedostatky. Drobnou připomínku by měl jen např. ke kurioznímu datu na dokladu V/76 ze dne 31.11.2015 od firmy Basseth a popisu na dokladu V/5 ze dne 2.9.2015, kde jsou uvedeny jen kancelářské potřeby, což je moc obecný popis. Je třeba dbát, aby na dokladu byl uveden název zboží, jeho množství a jednotková cena, aby bylo patrné, o co jde.

Uvádění čísel přijatých faktur na bankovních výpisech při jejich úhradě přispělo k jednodušší kontrole.

Revizor tímto děkuje paní Březinové a paní Brunclíkové za velmi pečlivé vedení účetnictví a děkuje výboru sdružení za úsilí vynaložené k naplňování cílů sdružení. Zároveň přeje hodně zdaru novému sdružení i do dalšího, již kalendářního, roku jako zapsanému spolku.

V Kladně dne 4.4.2016

Ing. Jitka Svrčková
externí revizor