

**Zápis dozorčí rady o kontrole hospodaření a činnosti MAS Český les, z. s., za rok 2021  
ze dne 13. 8. 2022**

**Program jednání:**

1. Volba předsedy jednání, zapisovatele a ověřovatele zápisu
2. Schválení programu jednání
3. Kontrola hospodaření a účetní uzávěrky MAS Český les za rok 2021
4. Kontrola výroční zprávy za rok 2021
5. Závěr

**Přítomni:** viz prezenční listina

**Ad 1)** Předsedou jednání dozorčí rady byla zvolena Jana Svobodová, zapisovatelkou Sylva Heidlerová.

Výsledek hlasování:    Pro 4        Proti 0        Zdržel se 0

**Ad 2)** Členové dozorčí rady schválili navržený program jednání bez výhrad.

Výsledek hlasování:    Pro 4        Proti 0        Zdržel se 0

**Ad 3)** Jednání dozorčí rady mělo za úkol kontrolu hospodaření MAS Český les za rok 2021. Na základě provedené kontroly konstatuje dozorčí rada, že hospodaření MAS Český les probíhalo v souladu s platnými právními předpisy, a že nedošlo k žádnému porušení ani vnitřních předpisů MAS Český les ani jiných právních předpisů.

Předmětem jednání byla rovněž účetní uzávěrka MAS Český les za rok 2021.

Dozorčí rada kontrolovala:

1. Čerpání rozpočtu

Výnosy celkem	6 455 396,85 Kč
Náklady celkem	6 248 588,80 Kč

2. Inventarizace aktiv a pasiv

Inventarizace aktiv a pasiv nevykazuje nesrovnatelnosti a byla provedena v souladu se zákonem o účetnictví. Veškeré zůstatky uvedené v účetnictví byly řádně zdokladovány a neobsahují neprůkazné položky.

3. Stav bankovních účtů

Konečný stav na bankovním účtu souhlasí s bankovními výpisy k 31. 12. 2021.

Zjištěné zůstatky:

Běžný účet:	3 483 056,90 Kč
Pokladna:	1 674,00 Kč



4. Závazky a pohledávky

**Dlouhodobé závazky** ve výši 2 901 542,41 Kč, jedná se o zálohové platby – dotace MŠMT na projekt MAP II (2 522 718,04 Kč), od obcí na infokiosky (378 824,37) – zálohy od MŠMT budou vyúčtovány v roce 2022, od obcí postupně až do roku 2026 (udržitelnost projektu Klikni a vykroč!)

**Krátkodobé závazky** ve výši 437 789,13 Kč, z toho:

22 866,13 Kč závazky vůči dodavatelům

227 432 Kč závazky vůči zaměstnancům (mzdy 12/2021)

102 575 Kč závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění (mzdy 12/2021)

25 516 Kč ostatní přímé daně (mzdy 12/2021)

59 400 Kč dohadné účty pasivní (spotřeba el. energie a vody – zálohy)

**Pohledávky** ve výši 2 991 927,78 Kč, z toho:

1 500 Kč odběratelé

50 400 Kč poskytnuté provozní zálohy na el. energii a vodné

2 940 027,78 Kč dohadné účty aktivní (nevyúčtované dotace)

Zůstatky odpovídají inventarizačním rozpisům.

Při sestavování daňového přiznání se vycházelo z hrubého zisku ve výši 207 074,37 Kč.

Daňový základ za rok 2021 po úpravě byl nulový, a tedy výsledek hospodaření po zdanění je 206 808,05 Kč.

Hospodářský výsledek za předcházející období byl převeden na účet nerozděleného zisku minulých období.

**Ad 4)** Dalším bodem jednání byla kontrola činnosti MAS za uplynulý rok a s tím spojená kontrola obsahové správnosti předložené výroční zprávy za rok 2021. Členové DR neshledali ve výroční zprávě žádné nesrovnalosti.

**Ad 5) Závěr:**

Dozorčí rada konstatuje, že kontrolované účetní doklady jsou vedeny řádně a prokazatelně a zobrazují výsledky hospodaření MAS Český les za rok 2021.

Dozorčí rada doporučuje schválení účetní závěrky za rok 2021 bez výhrad.

Dozorčí rada konstatuje, že v předložené výroční zprávě za rok 2021 nejsou žádné nesrovnalosti.

Dozorčí rada doporučuje schválení výroční zprávy za rok 2021 bez výhrad.

V Boru dne 13. 8. 2022

Zapsala: Sylva Heidlerová

Za členy dozorčí rady: Jana Svobodová, předseda jednání DR

Přílohy: Prezenční listina  
Rozvaha, VZZ za rok 2021

