

## Zpráva o revizi hospodaření PAMAKO za rok 2019

Revize byla provedena v období : od 14.4.2020 do 31.5.2020

Revizi provedli: Michal Bohuš, Aleš Málek, Roman Izák – revizní komise PAMAKO

Předmět revize: kontrola hospodaření PAMAKO za rok 2019 v závislosti na rozpočtu pro rok 2019, schváleným Valnou hromadou PAMAKO

Podklady pro revizi: rozpočet PAMAKO pro rok 2019, účetní doklady za rok 2019, daňové přiznání za rok 2019, včetně rozvahy a výsledovky, inventury podrozvahových účtů ke dni 31.12.2019,

s tímto výsledkem:

### Rozpočet Pamako na rok 2019:

Příjmy:	PLÁN	SKUTEČNOST
Startovné	192 500	193 070,00
Členské příspěvky	241 000	212 070,00
Dřenicový pohár	40 000	0,00
Dotace-Statutární město Pardubice	110 000	300 000,00
Užívání areálu + pronájem hřiště	305 400	280 750,00
SKP energie	34 000	34 000,00
Reklama	0	0,00
Nové registrace, poplatky	60 000	44 340,00
Turnaje startovné - velikonoční a vánoční	20 000	35 200,00
Asociace malého fotbalu dotace Malý fotbal	173 042	112 200,00
Dotace Pardubický kraj Superliga	50 000	50 000,00
Dotace MŠMT – Můj klub	0	105 600,00
Dotace Asociace malého fotbalu Superliga	0	295 997,00
Dotace Asociace malého fotbalu Superliga	0	81 400,00
Ostatní příjmy – půjčka Veselík	0	50 000,00
Výnosové úroky	0	13,18
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>1 225 942</b>	<b>1 794 640,18</b>

Daňové výnosy:

1.794.640,18 Kč

Výdaje :	PLÁN	SKUTEČNOST
Mzda správce + zákonné soc. pojištění	325 000	324 880,00
Poháry a ceny	15 000	17 573,00
Údržba a provoz areálu	90 000	26 518,00
Digi, internet, telefon	18 000	20 606,90
Dřevo, brikety	100 000	138 200,10
Účetní, IT pracovníci	45 000	44 449,00
Rozhodčí, delegáti	110 000	105 050,00
Nájem budova - město	227 000	225 280,00
Energie, voda, elektro - město	120 000	64 154,00
Nájem hřiště - nadace	105 000	105 000,00
Energie hřiště - nadace	100 000	116 323,54
Spotřební materiál - drogerie, kanc. potřeby	20 000	36 430,00
Pohonné hmoty	5 000	6 887,00
Úklid sněhu, fekálií, pluhování	15 000	5 228,00
Sportovní materiál – nákup míčů	10 000	22 247,00

Pracovní a ochranné prostředky	4 000	2 165,00
Finanční odměny soutěží 2018/2019	27 000	27 000,00
SK EKO – komunální odpad	12 000	8 956,68
Náklady na reprezentaci - LMF	223 042	153 028,00
Poskytnuté členské příspěvky - půjčka AMF	0	80 000,00
Ostatní služby	0	4 789,00
Drobný majetek	0	3 824,00
Jiné ostatní náklady	0	2 506,00
Jiné ostatní náklady – pojištění	0	3 801,97
Ostatní daně a poplatky	0	1 446,00
Ostatní pokuty a penále	0	800,00
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>1 571 042</b>	<b>1 547 143,19</b>

Daňové náklady:  
1.502.622,19 Kč

Nedaňové náklady:  
44.521,- Kč

**Příjmy** pro rok 2019 byly plánované ve výši 1.225.942,-Kč. Ve skutečnosti byly příjmy o 568.698,18 Kč vyšší, tedy ve výši **1.794.640,18 Kč**.

**Výdaje** pro rok 2019 byly plánované ve výši 1.571.042,- Kč. Ve skutečnosti byly výdaje o 23.898,81 Kč nižší, tedy ve výši **1.547.143,19 Kč**.

Plánovaný rozpočet pro rok 2019 byl Valné hromadě předložen jako nevyrovnaný s konečným rozdílem mezi příjmy a výdaji ve výši **345.100,- Kč**.

Skutečný rozdíl mezi příjmy a výdaji v roce 2019 činil: **- 247.496,99 Kč**.

**Hospodářský výsledek za rok 2019 – 247.496,99 Kč.**

# **Aktiva za rok 2019 a stav pohledávek ke dni 31.12.2019:**

## **Peněžní prostředky v pokladně:**

Počáteční stav pokladny: 7.674,- Kč, v roce 2019 přes pokladnu uhrazeno 801.743,- Kč,

Koncový stav pokladny ke dni 31.12.2019 ve výši **10.621,- Kč**

## **Peněžní prostředky na účtu číslo: 243368707/0300 Poštovní spořitelna, a.s.**

Počáteční stav bankovního účtu: 998,39 Kč, v roce 2019 přes bankovní účet uhrazeno 1.493.334,81 Kč,

Koncový stav bankovního účtu ke dni 31.12.2019 ve výši **13.845,66 Kč**

**Peníze na cestě:** převody mezi finančními účty - MD 286.000,- Kč, DAL 286.000,- Kč – koncový stav: **0,- Kč**

**Odběratelé:** za rok 2019 - MD 646.097,- Kč, DAL - uhrazeno 640.097,- Kč, koncový stav: **6.000,- Kč**

**Poskytnuté provozní zálohy:** počáteční stav 156.200,- Kč, MD 208.200,- Kč, za rok 2019 uhrazeno 249.000,- Kč, koncový stav: **115.400,- Kč**

**Ostatní pohledávky:** Tomáš Valtera – počáteční stav 258.807,- Kč, koncový stav: **258.807,- Kč**

**Ostatní pohledávky:** půjčka AMF – MD 80.000,- Kč, DAL 0,- Kč, koncový stav: **80.000,- Kč**

**Ostatní pohledávky:** úhrada startovného: MD 361.500,- Kč, DAL 361.500,- Kč, koncový stav: **0,- Kč**

**Náklady příštích období:** pojištění podnikatele PO – počáteční stav 3.485,17 Kč, MD 3.485,20 Kč, DAL 3.485,17 Kč, koncový stav: **3.485,20 Kč**

**Vnitřní zúčtování:** MD 300.000,- Kč, DAL 300.000,- Kč, koncový stav: **0,- Kč**

## **Aktiva celkem 2019:**

**Počáteční stav: 427.164,56 Kč**

**Obraty za období MD: 4.196.154,28 Kč**

**Obrat za období D: 4.135.159,98 Kč**

**Obraty rozdíl: 60.994,30 Kč**

**Koncový stav aktiv za rok 2019: 488.158,86 Kč**

## **Pasiva za rok 2019 a stav závazků ke dni 31.12.2019:**

**Ostatní krátkodobé finanční výpomoci:** půjčka od pana Veselíka, počáteční stav: 0, MD 80.000,- Kč, DAL 130.000,- Kč, koncový stav: **50.000,- Kč**

**Dodavatelé:** počáteční stav 32.993,62 Kč, MD 898.201,91 Kč, DAL 898.183,91 Kč, koncový stav: **32.975,62 Kč**

**Ostatní závazky:** počáteční stav 90.000,- Kč, MD 497.292,- Kč, DAL 407.292,- Kč, koncový stav: **0,- Kč**

**Ostatní závazky Majer + Suchomel:** počáteční stav 820.000,- Kč, koncový stav: **820.000,- Kč**

### **Zaměstnanec – správce Zdeněk Kot:**

Mzda zaměstnanec: počáteční stav 15.695,- Kč, MD 259.624,- Kč, DAL 243.929,- Kč, koncový stav: **0,- Kč**

Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení: počáteční stav 7.932,- Kč, MD 107.212,- Kč, DAL 107.229,- Kč, koncový stav: **7.949,- Kč**

**Ostatní přímé daně:** zálohová daň ze mzdy 12/2019 - počáteční stav 1.905,- Kč, MD 19.530,- Kč, DAL 19.560,- Kč, koncový stav: **1.935,- Kč**

**Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státem:** – počáteční stav 0,- Kč, MD 567.800,- Kč, DAL 567.800,- Kč, koncový stav: **0,- Kč**

**Výdaje příštích období:** elektřina, telefonní hovory, počáteční stav 4.253,58 Kč, MD 4.253,58 Kč, DAL 38.856,89 Kč, koncový stav: **38.856,89 Kč**

**Výnosy v příštích období:** startovné a členské příspěvky 2020 – počáteční stav 226.140,- Kč, MD 226.140,- Kč, DAL 216.900,- Kč, koncový stav: **216.900,- Kč**

**Dohadné účty pasivní:** záloha na energii a vodu – počáteční stav 156.200,- Kč, MD 156.200,- Kč, DAL 0,- Kč, koncový stav: **0,- Kč**,

**Výsledek hospodaření ve schvalování:** počáteční stav 42.797,57 Kč, MD 42.797,57 Kč, DAL 0,- Kč, koncový stav: **0,- Kč**

**Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta:** počáteční stav -970.752,21 Kč, MD 0,- Kč, DAL 42.797,57 Kč, koncový stav: **- 927.954,64 Kč**

### **Pasiva celkem 2019:**

**Počáteční stav: 427.164,56 Kč**

**Obraty za období MD: 2.859.051,06 Kč**

**Obrat za období D: 2.672.548,37 Kč**

**Obraty rozdíl: - 186.502,69 Kč**

**Koncový stav pasiv za rok 2019: 240.661,87 Kč**

# **Hospodářský zisk za rok 2019: 247.496,99 Kč**

**Závěr: V hospodaření PAMAKO v roce 2019 nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky. Upřesňující dotazy byly revizní komisi uspokojivě zodpovězeny vedením PAMAKO a externí účetní.**

V Pardubicích dne 31. května 2020

Michal Bohuš, Aleš Málek, Roman Izák

Za revizní komisi PAMAKO