

Zpráva o revizi hospodaření PAMAKO za rok 2020

Revize byla provedena v období: od 15.4.2021 do 31.5.2021

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

Předmět revize: kontrola hospodaření PAMAKO za rok 2020 v závislosti na rozpočtu pro rok 2020, schváleným Valnou hromadou PAMAKO

Podklady pro revizi: rozpočet PAMAKO pro rok 2020, účetní doklady za rok 2020, daňové přiznání za rok 2020, včetně rozvahy a výsledovky, inventury podrozvahových účtů ke dni 31.12.2020,

s tímto výsledkem:

Rozpočet Pamako na rok 2020:

	PLÁN	SKUTEČNOST
Příjmy:		
Startovné	176 000	154 000,00
Členské příspěvky	224 500	216 900,00
Dřenicový pohár	70 000	0,00
Dotace-Statutární město Pardubice	384 400	380 400,00
Užívání areálu + pronájem hřiště, zápasy, tréninky	250 300	409 450,00
SKP energie	17 000	17 000,00
Asociace malého fotbalu - příspěvek na činnost	0	10 000,00
Nové registrace, poplatky	45 000	25 490,00
Turnaje - startovné	19 200	0,00
Dotace Pardubický kraj Superliga	50 000	50 000,00
Dotace MŠMT – Můj klub	239 800	239 800,00
Dotace Asociace malého fotbalu Superliga	80 000	136 700,00
Dotace Asociace malého fotbalu – rozvoj malého fotbalu v ČR	36 000	36 000,00
Výnosové úroky	0	20,78
CELKEM PŘÍJMY	1 592 200	1 675 760,78

Daňové výnosy celkem:

1.675.760,78 Kč

Výdaje :	PLÁN	SKUTEČNOST
Mzda správce + zákonné soc. pojištění	321 000	355 380,00
Poháry a ceny	14 000	3 044,00
Údržba a provoz areálu + spotřeba materiálu - ostatní	134 500	184 904,07
Digi, internet, telefon	21 000	19 334,40
Dřevo, brikety	108 000	112 746,00
Účetní, IT pracovníci	45 000	45 029,93
Rozhodčí, delegáti	105 000	68 650,00
Nájem budova - město	295 000	163 119,70
Energie, vodné, stočné - budova - město	92 500	95 370,00
Nájem hřiště - nadace	105 000	81 375,00
Energie hřiště - nadace	72 500	70 992,54
Spotřební materiál - drogerie, kanc. potřeby	45 000	53 742,00
Pohonné hmoty	7 000	4 569,00
Ostatní služby - úklid sněhu, fekál, pluhování	5 000	28 960,77
Pracovní a ochranné prostředky	5 000	4 577,00
Finanční odměny soutěží 2019/2020	27 000	34 000,00
SK EKO –komunální odpad	15 000	14 873,44
Náklady na reprezentaci - LMF	130 000	86 752,64
Energie budova PAMA KO	44 700	44 700,00
Spotřeba materiálu - drobný majetek	0	90 159,00
Jiné ostatní náklady	0	2 415,00
Jiné ostatní náklady – pojištění	0	3 802,03
Ostatní daně a poplatky	0	200,00
Poskytnuté členské příspěvky	0	139 025,00
CELKEM VÝDAJE	1 592 200	1 707 721,52

Daňové náklady celkem:
1.594.318,06 Kč

Nedaňové náklady celkem:
113.403,46 Kč

Příjmy pro rok 2020 byly plánované ve výši 1.592.200,-Kč. Ve skutečnosti byly příjmy o 83.560,78 Kč vyšší, tedy ve výši **1.675.760,78 Kč**.

Výdaje pro rok 2020 byly plánované ve výši 1.592.200,- Kč. Ve skutečnosti byly výdaje o 115.521,52 Kč vyšší, tedy ve výši **1.707.721,52 Kč**.

Plánovaný rozpočet pro rok 2020 byl Valné hromadě předložen jako vyrovnaný s konečným rozdílem mezi příjmy a výdaji ve výši **0,- Kč**.

Skutečný rozdíl mezi příjmy a výdaji v roce 2020 činí ztrátu ve výši: - **31.960,74 Kč**.

Hospodářský výsledek za rok 2020 – ztráta 31.960,74 Kč.

Aktiva za rok 2020 a stav pohledávek ke dni 31.12.2020:

Peněžní prostředky v pokladně:

Počáteční stav pokladny: 10.621,- Kč, v roce 2020 přes pokladnu uhrazeno 681.077,- Kč,

Koncový stav pokladny ke dni 31.12.2020 ve výši **47.984,- Kč**

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

Počáteční stav bankovního účtu: 13.845,66 Kč, v roce 2020 přes bankovní účet uhrazeno 1.352.317,74 Kč,

Koncový stav bankovního účtu ke dni 31.12.2020 ve výši **71.080,87 Kč**

Peníze na cestě: převody mezi finančními účty - MD 180.000,- Kč, DAL 180.000,- Kč – koncový stav: **0,- Kč**

Odběratelé: za rok 2020 - počáteční stav – dluh 6.000,- Kč, MD 464.200,- Kč, DAL - uhrazeno 470.200,- Kč, koncový stav: **0,- Kč**

Poskytnuté provozní zálohy: MD 19.523,- Kč, za rok 2020 uhrazeno 19.523,- Kč, koncový stav: **0,- Kč**

Poskytnuté provozní zálohy - energie: počáteční stav – dluh 115.400,- Kč, MD 233.513,- Kč, za rok 2020 uhrazeno 288.660,- Kč, koncový stav: **60.253,- Kč**

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

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

Ostatní pohledávky: úhrada startovného: MD 397.500,- Kč, DAL 397.500,- Kč, koncový stav: **0,- Kč**

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

Aktiva celkem 2020:

Počáteční stav: 488.158,86 Kč

Obraty za období MD: 3.426.214,12 Kč

Obrat za období D: 3.472.762,94 Kč

Obraty rozdíl: - 46.548,82 Kč

Koncový stav aktiv za rok 2020: 441.610,04 Kč

Pasiva za rok 2020 a stav závazků ke dni 31.12.2020:

Ostatní krátkodobé finanční výpomoci: půjčka od pana Veselíka, počáteční stav 50.000,- Kč, MD 70.000,- Kč, DAL 20.000,- Kč, koncový stav: **0,- Kč**

Dodavatelé: počáteční stav 32.975,62 Kč, MD 897.800,87 Kč, DAL 897.634,24 Kč, koncový stav: **32.808,99 Kč**

Ostatní závazky: počáteční stav: 0,- Kč, MD 232.925,70 Kč, DAL 232.925,70 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: 0,- Kč, MD 253.691,- Kč, DAL 274.694,- Kč, koncový stav: **21.003,- Kč**

Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení: počáteční stav 7.949,- Kč, MD 106.877,- Kč, DAL 106.957,- Kč, koncový stav: **8.029,- Kč**

Ostatní přímé daně: zálohová daň ze mzdy 12/2020 - počáteční stav 1.935,- Kč, MD 23.955,- Kč, DAL 24.885,- Kč, koncový stav: **2.865,- Kč**

Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státem: – počáteční stav 0,- Kč, MD 674.200,- Kč, DAL 674.200,- Kč, koncový stav: **0,- Kč**

Výdaje příštích období: elektřina, telefonní hovory, počáteční stav: 38.856,89 Kč, MD 38.856,89 Kč, DAL 30.824,44 Kč, koncový stav: **30.822,44 Kč**

Výnosy v příštích období: startovné a členské příspěvky 2021 – počáteční stav 216.900,- Kč, MD 216.900,- Kč, DAL 238.500,- Kč, koncový stav: **238.500,- Kč**

Výsledek hospodaření ve schvalování: počáteční stav 247.496,99 Kč, MD 247.496,99 Kč, DAL 0,- Kč, koncový stav: **0,- Kč**

Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta: počáteční stav -927.954,64 Kč, MD 0,- Kč, DAL 247.496,99 Kč, koncový stav: **- 680.457,65 Kč**

Pasiva celkem 2020:

Počáteční stav: 488.158,86 Kč

Obraty za období MD: 2.762.703,45 Kč

Obrat za období D: 2.748.115,37 Kč

Obraty rozdíl: - 14.588,08 Kč

Koncový stav pasiv za rok 2020: 473.570,78 Kč

Hospodářská ztráta za rok 2020: 31.960,74 Kč

Závěr: V hospodaření PAMAKO v roce 2020 nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky. Upřesňující dotazy byly revizní komisi uspokojivě zodpovězeny vedením PAMAKO a externí účetní.

V Pardubicích dne 31. května 2021

Michal Bohuš, Aleš Málek, Roman Izák

Za revizní komisi PAMAKO