

Zpráva Revizní komise o činnosti MAS sv. Jana z Nepomuku za rok 2019

Zpráva přináší výsledky kontroly činnosti MAS sv. Jana z Nepomuku, z.s., za rok 2019

Přítomni: Adéla Mašková, manažerka MAS; Monika Rojová, členka RK; Václav Bečvář, člen RK; Dušan Skala, předseda RK

Jednání:

Odvolání žadatelů

V průběhu roku 2019 nebylo ze strany žadatelů předloženo žádné odvolání proti výsledkům administrativní kontroly a kontroly přijatelnosti, ani z jiných důvodů.

Revizní komise MAS konstatuje, že v průběhu roku 2019 nebylo ze strany žadatelů předloženo žádné odvolání.

Přijetí oznámení na porušení stanov nebo práv a povinností členů MAS

V průběhu roku 2019 nebylo ze strany žadatelů, členů, partnerů či dalších subjektů předloženo oznámení na porušení stanov spolku nebo porušení práv a povinností členů spolku.

Kontrola účetnictví a hospodaření MAS SJN

Výsledky hospodaření za rok 2019

Výnosy 4774 Kč

Náklady 4880 Kč

HV -106 Kč

Podrobnější údaje o hospodaření ukazuje výsledek hospodaření MAS SJN za rok 2019:

AKTIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Dlouhodobý majetek celkem	1	845,00	821,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	926,00	926,00
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	12	229,00	229,00
3.	Stavby	13	697,00	697,00
IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	29	-81,00	-105,00
6.	Oprávký ke stavbám	35	-81,00	-105,00
B.	Krátkodobý majetek celkem	41	2 365,00	1 592,00
II.	Pohledávky celkem	52	604,00	593,00
1.	Odběratelé	53	90,00	10,00
18.	Dohadné účty aktivní	70	514,00	583,00
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	1 761,00	999,00
1.	Peněžní prostředky v pokladně	73	7,00	4,00
3.	Peněžní prostředky na účtech	75	1 754,00	995,00
	AKTIVA CELKEM	85	3 210,00	2 413,00

PASIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	1	1 364,00	1 239,00
I.	Jmění celkem	2	705,00	686,00
1.	Vlastní jmění	3	705,00	686,00
II.	Výsledek hospodaření celkem	6	659,00	553,00
1.	Účet výsledku hospodaření	7	x	-107,00
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	8	357,00	x
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	9	302,00	660,00
B.	Cizí zdroje celkem	10	1 846,00	1 173,00
II.	Dlouhodobé závazky celkem	13	150,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	20	150,00	0,00
III.	Krátkodobé závazky celkem	21	321,00	338,00
1.	Dodavatelé	22	15,00	3,00
5.	Zaměstnanci	26	199,00	203,00
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	28	77,00	75,00
9.	Ostatní přímé daně	30	30,00	42,00
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	41	0,00	15,00
IV.	Jiná pasiva celkem	45	1 375,00	835,00
2.	Výnosy příštích období	47	1 375,00	835,00
	PASIVA CELKEM	49	3 210,00	2 412,00

Výkaz zisku a ztráty

	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni			
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem	
I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	2	1 184,00	0,00	1 184,00
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladových dodávek	3	558,00	0,00	558,00
4.	Náklady na cestovné	6	37,00	0,00	37,00
5.	Náklady na reprezentaci	7	100,00	0,00	100,00
6.	Ostatní služby	8	489,00	0,00	489,00
III.	Osobní náklady	13	3 559,00	0,00	3 559,00
10.	Mzdové náklady	14	2 869,00	0,00	2 869,00
11.	Zákonné sociální pojištění	15	681,00	0,00	681,00
12.	Ostatní sociální pojištění	16	9,00	0,00	9,00
V.	Ostatní náklady	21	99,00	0,00	99,00
19.	Kursově ztráty	25	14,00	0,00	14,00
20.	Dary	26	80,00	0,00	80,00
22.	Jiné ostatní náklady	28	5,00	0,00	5,00
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	29	23,00	0,00	23,00
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30	23,00	0,00	23,00
VII.	Poskytnuté příspěvky	35	15,00	0,00	15,00
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36	15,00	0,00	15,00
	Náklady celkem	39	4 880,00	0,00	4 880,00
I.	Provozní dotace	41	4 684,00	0,00	4 684,00
1.	Provozní dotace	42	4 684,00	0,00	4 684,00
III.	Tržby za vlastní výkony a zboží	47	70,00	0,00	70,00
IV.	Ostatní výnosy	48	20,00	0,00	20,00
7.	Výnosové úroky	51	1,00	0,00	1,00
10.	Jiné ostatní výnosy	54	19,00	0,00	19,00
	Výnosy celkem	61	4 774,00	0,00	4 774,00
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	-106,00	0,00	-106,00
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	-106,00	0,00	-106,00

V červnu 2020 proběhl audit účetní závěrky a hospodaření MAS SJN s následujícím závěrem:

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv účetní jednotky Místní akční skupina svatého Jana z Nepomuku, z.s. k 31. 12. 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2019 v souladu s českými účetními předpisy.

V souvislosti s realizací projektu „Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS“, registrační číslo CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0010589 je vedena řádně oddělená účetní evidence podle Obecných pravidel

pro žadatele a příjemce, finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnosti a projekty MAS (zejména provozní a mzdové výdaje, vzdělávání partnerů a zaměstnanců a propagace realizace SCLLD.

RK MAS neshledala v účetnictví a hospodaření MAS sv. Jana z Nepomuku nedostatky.

Projekty MAS v roce 2019

V roce 2019 MAS svatého Jana z Nepomuku realizovala následující projekty:

1) **Attracting Tommorrow's Adults Today** – v listopadu 2019 obdržela kancelář MAS informaci, že projekt byl vyňat ze seznamu náhradníků a je možné jej realizovat. Jedná se o mezinárodní projekt podpořený z programu Erasmus+, vzdělávání dospělých. Projekt je tříletý, realizace započala v prosinci 2019 a končí v srpnu 2022. Partnerem projektu je francouzský svazek obcí Syndicat de Lorge a italská mládežnická organizace Eurosud. Projekt je primárně zaměřen na vzdělávání zastupitelů a pracovníků s mládeží v území. Prostřednictvím neformálního vzdělávání v rámci projektových aktivit a společných studijních návštěv v partnerských zemích, by mělo u účastníků dojít k inspiraci na zatraktivnění venkovských oblastí pro mladé lidi.

Celková částka grantu činí 69775 EUR, poměrná část připadající na naši MAS činí 30325 EUR. Platby probíhají zálohově, 40 % po podpisu grantové dohody, dalších 40 % po vyčerpání 70 % celkové částky grantu a posledních 20 % grantu po schválení závěrečné zprávy po ukončení realizace projektu.

2) **Systémový projekt Místní akční plán rozvoje vzdělávání ORP Nepomuk II** – druhým rokem pokračuje projekt MAP ORP Nepomuk II, jehož cílem je zlepšit kvalitu vzdělávání v mateřských a základních školách prostřednictvím realizace ročního akčního plánu a strategického plánu MAP I.

Financování probíhá ex-ante vždy po 3 měsících žádostí o průběžnou platbu.

3) **Udržitelný venkov v česko-bavorském příhraničí** – třetím rokem běží projekt přeshraniční spolupráce, který usiluje o podporu a zatraktivnění příhraničního venkovského regionu Plzeňského kraje a okresu Cham. V roce 2019 byl uskutečněn workshop Zabijačka, Vaření z dýně a exkurze ZŠ Spálené Poříčí do Zahrady u Malíře. V projektu MAS SJN organizuje a zajišťuje aktivity, které následně fakturuje příjemci dotace, Úhlavě, o.p.s.

Revizní komise MAS SJN konstatuje, že projekty realizované MAS jsou v souladu se Strategií komunitně vedeného rozvoje MAS SJN v letech 2014-2020 a jsou plně v souladu s cíli MAS.

Za RK MAS sv. Jana z Nepomuku dne 22.6.2020

.....

Dušan Skala, předseda RK MAS sv. Jana z Nepomuku



EVROPSKÁ UNIE
Evropský fond pro regionální rozvoj
Integrovaný regionální operační program



MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR