

Zpráva revizní komise České archivní společnosti za rok 2017

Revizní komise České archivní společnosti zasedala 1. března 2018 ve Státním oblastním archivu v Plzni ve svém složení, tj. Jana Barešová, Daniel Doležal a Petr Hubka. Jednání se zúčastnil pokladník společnosti kolega Martin Myšíčka.

Komisi byly předloženy pokladní doklady příjmové (č. 1-271), které pocházejí z období 22. ledna až 26. dubna 2017 a jsou především za zaplacené členské příspěvky a prodej ročenky a vybraná platba za účastníky výletu na Ještěd během konference v Liberci. Komise prověřila výdajové doklady č. 1-20, které jsou vedeny v období od 5. ledna do 5. září 2017; doklady jsou za pohoštění, dary, květiny, ověření podpisu, doplatek za hudební produkci, na nákup tiskopisů a příspěvky na činnost sekcí a poboček.

Komise přepočítala pokladní hotovost k 1. březnu 2018 a k tomuto dni je stav pokladny 5.058,- Kč. Stav pokladny k 1. 1. 2017 činil 66 836,- Kč. Příjmy v hotovosti za rok 2017 činily 42.125,- Kč a výdaje za totéž období činily 103.903,- Kč, stav pokladny k 31. prosinci 2017 činil 5.058,- Kč.

Komise dále prověřila bezhotovostní platby. Vydaných faktur bylo během roku celkem 41, přičemž jedna byla stornovaná. Faktury byly vystaveny v celkové hodnotě 196.669,- Kč a všechny byly řádně uhrazeny v termínu. Faktury přijaté o celkovém počtu 21 ks a dále pak byly proplaceny dodané pokladní doklady, celkem 20 plateb, na účty oprávněných osob vesměs členů výboru případně platební kartou v celkové výši 330.250,20 Kč. Výdaje se většinou týkají plateb za tisk ročenky, za úhradu nákladů spojených s konferencí v Liberci, údržbu domény, webovou prezentace, správu redakčního systému, ubytování a dopravu účastníků na exkurzi, zpracování účetnictví, příspěvek Asociaci muzeí a galerií (tzv. „Modrý štít“), diplomy čestným členům, za pohoštění výboru, poštovné, smuteční kytice, reprezentační dary, cestovné apod. Všechny faktury byly zaplacené ve lhůtě.

Evidence pokladních dokladů i faktur jsou vedeny v počítačové podobě v excelových tabulkách. Evidenci pokladních dokladů, knihy přijatých faktur a knihy vydaných faktur vede kolega Martin Myšíčka, který je zároveň vystavuje. Chybí účtenky za poštovné v částce 5.636,- Kč, proplacené jednateli M. Sejkovi. Jinak předložené účetní doklady byly v pořádku a bez výhrad.

Počáteční stav účtu u Fio-banky a. s. byl k 1. lednu 2017 ve výši 123.198,58 Kč. Příjmy tohoto účtu byly ve výši 415.418,- Kč a výdaje tvořily částku 330.250,20 Kč. Zůstatek na účtu byl k 31. prosinci 2017 ve výši 208.366,38 Kč.

Komise zkontrolovala všechny předložené dokumenty, neshledala v nich žádných významných závad a zároveň vyjadřuje uznání všem, kteří se na zpracování účetních dokladů aktivně podíleli, zejména pak pokladní společnosti kolegyni Jitce Janečkové a Martinu Myšíčkovi.

Hospodaření Ještědské pobočky ČASu bylo zkontrolováno 6. února 2018 v kanceláři SOkA Semily. Za revizní komisi Ještědské pobočky ČASu byli přítomni kolegové Petr Kolín (SOkA Liberec), Pavel Pilz (SOkA Jablonec n. N.), pokladník pobočky David Marek (Muzeum Českého ráje v Turnově) a za revizní komisi ČASu kolegyně a kolegové Jana Barešová, Daniel Doležal a Petr Hubka. Při kontrole byly prověřeny všechny hotovostní a bezhotovostní doklady a lze konstatovat, že nebyly shledány žádné nedostatky. Současně pobočka předala doklady pro daňové účely za rok 2017 kolegyni Janě Barešové.

Hospodaření Brněnské pobočky ČASu bylo zkontrolováno 14. února 2018 v kanceláři AM Brno. Za revizní komisi Brněnské pobočky byli přítomni kolegyně a kolegové Radana Červená, předsedkyně pobočky, Miroslav Svoboda pokladník, Michaela Zemánková, předsedkyně revizní komise pobočky a člen pobočky David Valůšek, za revizní komisi ČASu kolegové Daniel Doležal a Petr Hubka. Při kontrole byly prověřeny všechny hotovostní a bezhotovostní doklady a lze konstatovat, že

nebyly shledány žádné nedostatky. Současně pobočka předala doklady pro daňové účely za rok 2017 kolegyni Janě Barešové.

Hospodaření brněnské studentské sekce ČASu bylo vedeno v hotovostní formě. Počáteční zůstatek v pokladně k 1. lednu 2017 byl 15.364,- Kč. Příjmy činily 9.100,- Kč pouze za členské příspěvky a příspěvek ČAS. Výdaje činily 5.799,- Kč za odvod členských příspěvků do hlavní pokladny ČASu, tisk, kopírování, poštovné, kancelářské potřeby a cestovné. Konečný zůstatek k 31. prosinci 2017 byl 18.665,- Kč. Revizní komise obdržela čestné prohlášení o stavu pokladny k 31. 12. 2017. V čestném prohlášení o stavu pokladny není uvedena částka, což by mělo být. Pokladní deník této sekce je veden vzorně.

Hospodaření studentské sekce ČASu v Hradci Králové je vedeno též pouze v hotovosti. Počáteční zůstatek k 1. lednu 2017 byl 12.181,- Kč, příjmy činily 11.250,- Kč za členské příspěvky a příspěvek na činnost. Výdaje sekce za rok 2017 dosáhly výše 17.285,- Kč za odvod členských příspěvků do hlavní pokladny ČASu, cestovné, poštovné, kancelářské potřeby, propagační materiály, květiny a občerstvení. Konečný zůstatek k 31. prosinci 2017 činil 6.146,- Kč. Revizní komise obdržela čestné prohlášení o stavu pokladny k 31. 12. 2017. Pokladní deník této sekce je veden vzorně.

Hospodaření studentské sekce v Českých Budějovicích je vedeno pouze v hotovosti. Účetnictví sekce nebylo do dnešního jednání revizní komise předloženo, pouze byl zaslán pokladní deník v elektronické podobě. Po opravě výpočtů je nyní formálně v pořádku, ale jelikož revizní komise neměla k dispozici doklady, podle kterých by mohla skutečnost ověřit, nebylo možné vedení pokladní knihy zkontrolovat.

Hospodaření studentské sekce v Olomouci je vedeno rovněž pouze v hotovosti. Počáteční zůstatek k 1. lednu 2017 byl 882,- Kč. Příjmy byly 5.350,- Kč za členské příspěvky a příspěvek ČAS, výdaje za rok 2017 činily 4.043,- Kč a byly za jízdné, exkurze a občerstvení. Konečný zůstatek k 31. prosinci 2017 činil 2.189,- Kč. Revizní komise obdržela čestné prohlášení o stavu pokladny k 31. 12. 2017, ale bez uvedení výše zůstatku, což je špatně. Revizní komise opakovaně upozorňuje olomouckou sekci na to, že v pokladním deníku je třeba uvádět počáteční a konečný stav v daném účetním období, a také oddělovat jednotlivé řady příjmových a výdajových dokladů.

Hospodaření studentské sekce v Praze je vedeno také v hotovosti. Počáteční zůstatek k 1. lednu 2017 byl 1.055,- Kč. Příjem v roce 2017 činil 18.127,- Kč za členské příspěvky, dotaci ČAS, dary a za sbírky členů sekce. Výdaje činily 18.712,- Kč za odvod členských příspěvků, občerstvení, besedu, exkurze a jiné akce, dary, tisk a kancelářské potřeby. Konečný stav k 31. prosinci 2017 činí 470,- Kč. Revizní komise obdržela čestné prohlášení o stavu pokladny k 31. 12. 2017, opět bez uvedení celkové částky. Revizní komise důrazně doporučuje studentské sekci v Praze v pokladním deníku sčítat celkový stav příjmů a vydání za účetní období.

Ke studentským sekcím je nutně obecně dodat, že je třeba komunikovat s p. pokladním ČAS a včas mu předat účetnictví a účetní doklady.

Jana Barešová převzala dodané účetní doklady ČAS, poboček a sekcí ke zpracování účetnictví a daňového priznání externím účetním. Českobudějovická studentská sekce měla tyto doklady zaslat na adresu kolegyně Barešové v SOKA Příbram.

V Plzni dne 1. března 2018

Členové revizní komise: