



Zápis z revize hospodaření Pražského seniorátu ČCE za rok 2016

Datum a místo revize: 4. 10. 2017 v sídle FS ČCE Praha 8, U Školské zahrady 1264, Kobylisy
Revizi provedli: Jaroslav Günter

Dokumentaci předložila a vysvětlení k dotazům podala Olga Poláková, pokladní a účetní seniorátu.

I. Předložené doklady a písemnosti:

- směrnice pro vedení účetnictví (vydaná 15. 6. 2010, s účinností od 1. 7. 2010)
- účetní deník a hlavní kniha za rok 2016 (sestavy z účetního programu Xaverius)
- pokladní kniha
- prvotní doklady za rok 2016
- inventární zápis – inventární soupis majetku k 1. 1. 2017
- zápisy z jednání seniorátního výboru, vztahující se k hospodářským operacím
- rozvaha, výsledovka, výkaz hospodaření seniorátu 2016
- daňové přiznání k dani z příjmu právnických osob, vyúčtování daně

II. Zjištění:

Pokladna (počáteční zůstatek: 7.336,- Kč, konečný zůstatek: 1.143,- Kč)

Číslování prvotních dokladů souhlasí s jejich označením v účetnictví (provedena namátková kontrola). Pokladní doklady jsou podepsány seniorátní pokladní a statutárním zástupcem.

V průběhu roku byly provedeny dvě kontroly pokladní hotovosti seniorátní kurátorkou.

Banka - účet 2700237649/2010 vedený u Fio banky (počáteční zůstatek: 363.660,00 Kč, konečný zůstatek: 344.319,80 Kč).

Při namátkové kontrole zaúčtování nebyly zjištěny závady, nákladové položky jsou podloženy příslušnými doklady a rozhodnutími.

Fondy – účet 911 – vysvětlení k zůstatkům i způsobu využívání fondů podala ses. Poláková, pravidla pro čerpání z jednotlivých fondů jsou „obecně známá“, „historicky zaběhnutá“, nová pravidla jsou připravena k projednání na říjnovém zasedání seniorátním výboru.

Majetek – byt v Berouně pojištěn u společnosti BrokerPro s. r. o.

Inventární zápis – předložen inventární soupis majetku k 1. 1. 2017.

Zápis z revize hospodaření Pražského seniorátu za rok 2015 – opatření z loňské revize budou zohledněna přijetím nové směrnice o hospodaření seniorátním výborem.

III. Doporučení:

- aktualizovat směrnici pro vedení účetnictví, připraveno k projednání,
- definovat pravidla fungování fondů, připraveno k projednání,
- dopracovat směrnici o hospodaření seniorátu.

III. Závěr:

Hospodaření Pražského seniorátu ČCE za rok 2016 je úplné a průkazné.

Konventu Pražského seniorátu ČCE doporučuji:

Hospodaření Pražského seniorátu ČCE za r. 2016 schválit.

Vyslovit poděkování ses. Olze Polákové za práci seniorátní pokladní a účetní.

V Praze dne 16. 10. 2017

Revizoři: Jaroslav Günter

Účetní: Olga Poláková