

Zápis z revize hospodaření Pražského seniorátu ČCE za rok 2018

Datum a místo revize: 6. 6. 2019 ve sboru ČCE Praha 8 - Kobylisy

Revizi provedli: Jakub Šilar, Alena Thurzová

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

I. Předložené doklady a písemnosti:

Směrnice pro vedení účetnictví, směrnice fungování fondů, směrnice o hospodaření seniorátu

Účetní deník a hlavní kniha za rok 2018 (sestavy z účetního programu Xaverius)

Pokladní kniha

Prvotní doklady (pokladna, banka, faktury přijaté, faktury vydané) za rok 2018

Inventární zápis – inventární soupis majetku k 1. 1. 2019

Rozvaha, výsledovka, rozpočet Pražského seniorátu ČCE za r. 2018

Zápis z revize hospodaření Pražského seniorátu za rok 2017

II. Zjištění:

Hospodaření seniorátu se řídí schválenou směrnicí o hospodaření.

Hospodaření seniorátu je transparentní, výstupy na jednání konventu jsou podrobná. Rovněž návrh rozpočtu, předkládaný jako vyrovnaný, je náležitě zdůvodněn – opatřen poznámkami i tabulkou, která dává další vhled do výdajů.

Seniorát nemá žádné závazky vůči ústředí, všechny předepsané platby byly odvedeny.

Seniorátní účetnictví bylo v r. 2018 vedeno ses. Polákovou v účetním programu Xaverius. Seniorát účtuje podvojně. Vedení účetnictví je průkazné, byl zjištěn soulad prvotních dokladů s účetními zápisy (namátkově vybrané účetní zápisy byly doloženy prvotními doklady), nákladové položky jsou podloženy příslušnými doklady, rozhodnutími. Všechny doklady související s účetnictvím roku 2018 jsou založeny přehledně. Seniorátní pokladnu vede rovněž ses. Poláková. Dvakrát za rok byla provedena seniorátní kurátorkou inventura pokladny.

Průběžná informace o příjmech a výdajích je podávána na měsíčních poradách seniora, seniorátní kurátorky a účetní, podle potřeby je informován seniorátní výbor.

Fondy – účet 911 – revizoři prošli hospodaření fondů, které se řídí směrnicemi, další vysvětlení k zůstatkům i způsobu využívání fondů podala ses. Poláková. Bylo konstatováno, že čerpání prostředků fondů je v souladu se směrnicemi.

Majetek – jediným dlouhodobým majetkem seniorátu je byt v Berouně, který je do r. 2020 na základě smlouvy o výpůjčce bezúplatně zapůjčen berounskému sboru. Byt je řádně pojištěn – pojistka i všechny náklady související s bytem v Berouně jsou proúčtovávány berounskému sboru.

III. Závěr:

Hospodaření Pražského seniorátu ČCE za rok 2018 je úplné a průkazné – seniorát hospodařil v r. 2018 se ziskem 3.949 Kč. Rozpočet na rok 2019 byl sestaven s ohledem na aktuální potřeby seniorátu, náklady jsou průkazné, odůvodněné.

Konventu Pražského seniorátu ČCE doporučujeme hospodaření Pražského seniorátu ČCE za r. 2018 schválit.

V Praze dne 15. 10. 2019

Revizoři: Jakub Šilar

Alena Thurzová