

# Protokol o výsledku kontroly

## Kontrola hospodaření Obecně prospěšné společnosti pro Český ráj v roce 2016

Dne 26.10.2016 provedla revizní skupina Mikroregionu Český ráj, jako zástupce zřizovatele, ve složení: Michal Nožička, Jiřina Bobková, DiS. a Jan Kozák kontrolu vybraných účetních dokladů.

### Kontrolovaný subjekt:

Obecně prospěšná společnost pro Český ráj

Se sídlem: Sobotka, Předměstská 286, PSČ: 507 43

Právní forma: obecně prospěšná společnost

IČ: 25988417

DIČ: CZ25988417

Společnost je zapsána u Krajského soudu v Hradci Králové, rejstřík obecně prospěšných společností, oddíl O, vložka č. 82.

Zák. č. 89/2012, Sb., občanský zákoník, v platném znění (dále jen občanský zákoník“) v § 3050 umožňuje obecně prospěšné společnosti se transformovat na ústav, nadaci nebo nadační fond, avšak nestanoví pro tuto přeměnu žádnou lhůtu ani nestanoví žádné sankce pro obecně prospěšné společnosti, které se netransformují.

Obecně prospěšná společnost pro Český ráj se transformovat nehodlá.

Občanský zákoník v § 3050 stanoví, že „práva a povinnosti obecně prospěšných společností se i nadále řídí dosavadními právními předpisy“, ale zároveň v závěrečných ustanoveních (§ 3080 body 163 a 164) ruší zákon č. 248/1995 Sb., o obecně prospěšných společnostech. Tato situace, kdy zákon výslovně stanovuje závaznost jinak neplatného zákona, znamená, že obecně prospěšné společnosti „budou fungovat i nadále a budou se řídit posledním stavem zákona o obecně prospěšných společnostech z roku 2011“, přičemž tento zrušený zákon se ale již nedá novelizovat.

Poměry společnosti i nadále řídí zrušeným zákonem č. 40/1964 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů a zák.č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů, ale jejich vztahy navenek vůči odlišným subjektům (např. uzavírání smluv) se řídí zák.č. 89/2012 Sb., občanský zákoník.

### Zakladatel:

**MIKROREGION ČESKÝ RÁJ**, svazek obcí dle zákona o obcích č. 128/2000 Sb.

IČ: 691 55 950

sídlo: Obecní úřad, Vyskeř č.p. 88, 512 64 Vyskeř

zástupce: Vlasta Špačková, předsedkyně

Dohoda o převodu zakladatelského podílu byla uzavřena s Luděkem Láskou, narozen dne 21.11.1961 a společností TALARIA 95 s.r.o., IČ: 642 59 919 dne 15.12.2015.

### Ředitel:

Luděk Láska

Ředitel je statutárním orgánem společnosti. Řídí činnost společnosti a jedná jejím jménem.

### Správní rada od 1.10.2016

jméno a příjmení	narozen	místo trvalého pobytu
<b>Vlasta Špačková</b>	<b>25.12.1956</b>	<b>Karlovice, místní část Radvánovice 75, 511 01 Turnov</b>
<b>Ing. Petr Neuman</b>	<b>14.08.1957</b>	<b>Chalupnická 40/14, Hostivař, 102 00, Praha 10</b>
<b>Mgr. Ondřej Lochman, PhDr.</b>	<b>30.11.1980</b>	<b>Mnichovo Hradiště, 5. května 46, Veselá, 295 01, Mnichovo Hradiště</b>

Předseda správní rady není doposud jmenován.

### Druh obecně prospěšných služeb:

Je vymezen Zakladatelskou smlouvou OPS ze dne 14.12.2015 v článku III., dále je evidována i doplňková činnost: výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

### Účetnictví:

Účetnictví účetní jednotky, které je vedeno v soustavě podvojného účetnictví s jedním bankovním účtem vedeným u České spořitelny a.s., č.ú. 996289309/0800, je zajišťováno v souladu s vnitřní směrnicí č. 1 - Oběh účetních dokladů účinné od 1.6.2009 a schválené správní radou. Účetnictví zpracovává Zdenka Svobodová. Za vedení účetnictví odpovídá ředitel.

### Revizní skupina provedla kontrolu:

vybraných účetních výdajových položek na účtu č. 996289309/0800 s tímto výsledkem:

Objednávky na uvedená plnění jsou evidovány, faktury jsou uvedeny v knize přijatých faktur, provedení věcné správnosti potvrdil svým podpisem na dokladech ředitel společnosti a předal faktury účetní, která zkontrolovala doklady po formální stránce a zajistila jejich úhradu a provedla zaúčtování

a) účetní doklad č. 216013 přijatá faktura od dodavatele Ing. Petr Louda, Jilemnice, IČ: 49298542 v částce Kč 19 654,- ze dne 11.2.2016, úhrada FA dne 18.2.2016

- pořízení počítačové sestavy včetně OS WIN7 + upgrade na WIN10 zdarma, LCD monitoru, instalace, dopravy

b) účetní doklad č. 2016028 přijatá faktura od dodavatele Roman Zejbrlík, Sobotka, IČ: 04023382 v částce Kč 9 840,- ze dne 23.5.2016, úhrada FA dne 26.5.2016

- pořízení nového softwaru WIN7 + upgrade na WIN10 zdarma a nového HD pro 2 PC včetně zapojení a instalace

c) účetní doklad č. 2016046 přijatá faktura od dodavatele INMAX Partners spol. s r.o., Praha, IČ: 24296465 v částce Kč 35 065,- ze dne 7.6.2016, úhrada FA dne 21.6.2016

- pořízení kancelářského nábytku do kanceláře projektu "MAP Turnovsko" v Turnově, Skálava 466

Kontrolovaný subjekt není plátcem DPH.

## **C e l k o v ý   z á v ě r**

Revizní skupina po provedení kontroly vybraných účetních dokladů v roce 2016 konstatuje, že

**nebyly zjištěny nedostatky.**

Ke kontrole byla předložena Výroční zpráva Obecně prospěšné společnosti pro Český ráj 2015 a Zpráva nezávislého auditora o auditu účetní závěrky a výroční zprávy sestavené k 31.12.2015 za účetní období od 1.1.2015 do 31.12.2015 ve společnosti Obecně prospěšná společnost pro Český ráj, o.p.s. vyhotovená dne 10.6.2016 Ing. Jarmilou Novotnou za auditorskou společnost AUDIT NOVA, s.r.o., sídlo: Holín 38, 506 01 Jičín.

Výrok auditora:

Podle našeho názoru účetní závěrka společnosti Obecně prospěšná společnost pro Český ráj, o.p.s. k 31.12.2015 podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv, nákladů, výnosů, výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Kontrola byla provedena z dokladů předložených účetní svazku paní Zdenkou Svobodovou.

Protokol o výsledku kontroly byl vyhotoven v 2 výtiscích dne 26.10.2016 a obsahuje 3 strany.

Revizní skupina:

Michal Nožička .....

Jiřina Bobková, DiS. ....

Jan Kozák .....

S výsledkem kontroly byla seznámena předsedkyně Mikroregionu Český ráj Vlasta Špačková a obdržela výtisk č. 1

Vlasta Špačková .....

S výsledkem kontroly byl seznámen ředitel Láška Luděk a obdržel výtisk č. 2

Láška Luděk .....