

Protokol o výsledku kontroly

Kontrola vykonaná u Obecně prospěšné společnosti pro Český ráj v roce 2018

Dne 4.6.2018 provedli členové revizní skupiny MIKROREGIONU ČESKÝ RÁJ ve složení: Jitka Šimková 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.

Poměry společnosti se řídí zrušenými zákony 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 platným zák.č. 89/2012 Sb., občanský zákoník.

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.

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 [redacted] 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:

jméno a příjmení

Vlasta Špačková, předseda

narozen

místo trvalého pobytu

Ing. Petr Neuman

Mgr. Ondřej Lochman, PhDr.

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.

Členové Revizní skupiny provedly kontrolu vybraných účetních výdajových položek, které si sami zvolili, 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. 218007 - přijatá faktura od dodavatele Mgr. Zorka Pekařová, Praha, IČ: 64549593 v částce Kč 75 000,- ze dne 5.1.2018, úhrada FA dne 24.1.2018

- cyklus seminářů „Ředitel koučem“

- hrazena v rámci projektu MAP Mnichovohradištsko, realizovaného z OP VVV, reg.č. projektu: CZ.02.3.68/0.0/0.0/15_005/0000394

b) účetní doklad č. 218026 - přijatá faktura od dodavatele Jana Zejbrlíková, Sobotka, IČ: 65691024 v částce Kč 12 900,- ze dne 8.2.2018, úhrada FA dne 13.2.2018

- pořízení notebooku

- hrazena v rámci projektu MAP Mnichovohradištsko, realizovaného z OP VVV, reg.č. projektu: CZ.02.3.68/0.0/0.0/15_005/0000394

Kontrolovaný subjekt není plátcem DPH.

Ke kontrole byla předložena Výroční zpráva Obecně prospěšné společnosti pro Český ráj 2017 a Zpráva nezávislého auditora o auditu účetní závěrky a výroční zprávy sestavené k 31.12.2017 za účetní období od 1.1.2017 do 31.12.2017 ve společnosti Obecně prospěšná společnost pro Český ráj, o.p.s. vyhotovená dne 9. 5. 2018 Ing. Jarmilou Novotnou za auditorskou společnost AUDIT NOVA, s.r.o. sídlo: Holín 38, 506 01 Jičín.

Výrok auditora k účetní závěrce:

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Obecně prospěšné společnosti pro Český ráj k 31.12.2017, nákladů a výnosů, výsledku jejího hospodaření za rok končící datem 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Kontrola byla provedena z dokladů předložených účetní společnosti paní Zdenkou Svobodovou, která stvrzuje svým podpisem pravost předložených dokladů.

Zdenka Svobodová

Protokol o výsledku kontroly byl vyhotoven v 2 výtiscích dne 4.6.2018 a obsahuje 3 strany.

Za revizní skupinu:

Jitka Šimková

Jan Kozák