

Zpráva Kontrolní komise České asociace pétanque klubů (ČAPEK) č. 2/2024

Předmět kontroly: Způsob vedení hospodaření ČFKS, a.s. - ČAPEK v období 1.1. 2024 – 30.6. 2024

Účastníci kontroly: Kontrolní komise ČAPEK ve složení
Ing. Josef Bartoš
Simona Horáčková
Lukáš Valenz

Kontrolované doklady: Předmětem kontroly byly následující doklady, který byly předsedovi Kontrolní komise zaslány hospodářem ČAPEK Vladimírem Brázdou emailem dne 24. července 2024

- a) Excelovský soubor označený 20240723 – hospodaření ČFKS, kde je pro lepší přehled několik záložek:
- Přehled
 - Výdaje kategorie
 - Příjmy kategorie
 - Rozpočet 2024

Příjmy jsou rozděleny na následující položky:

- Členské poplatky
- Dotace NSA

Výdaje jsou rozděleny na následující položky:

- Bankovní poplatky
- Vybavení, provozní výdaje
- Komise mládeže
- ME žen Španělsko
- ME Mix Švýcarsko
- Poháry MČR
- Cestovní příkazy - Výbor, rozhodčí, delegáti
- Účetní služby, pojištění
- Školení rozhodčích, pořadatelů
- Příspěvky na tuzemské turnaje
- Provoz webových stránek
- Členské poplatky
- Forum zástupců ČFKS
- Nájemné skladu
- Motivační příspěvky junioři 2023
- Ostatní náklady relevantní k roku 2023

Stav účtu ke dni 1. 1. 2024 997 734,93 CZK
Stav účtu ke dni 30. 6. 20241 998 387,77 CZK
Rozdíl 1 000 652,84 CZK
Bilance Příjmy – výdaje 1 000 652,84 CZK


Způsob kontroly: Kontrola byla provedena rozesláním kontrolovaných dokladů předsedou kontrolní komise jednotlivým členům komise emailem a s následným vyhodnocením připomínek členů komise a zpracováním závěrečné Zprávy.

Zjištěné skutečnosti:


- a) Účetnictví je na základě smlouvy ČUS vedeno účetní paní Bystřickou. Té jsou předávány tyto výpisy společně s doklady a informací, co a jak je vykazováno na dotaci NSA.
- b) Pro větší přehlednost je hospodářem svazu pro potřeby kontrolní komise zpracovávána tabulka obsahující základní přehled o příjmech a výdajích, která jak pro příjmy tak i pro výdaje obsahuje pouze základní údaje a to: kategorie příjmu nebo výdaje a částku v CZK. Tabulky jsou doplněny o přehled o stavu účtu a to k 1. 1. 2014 a 30. 6. 2014 a o bilance příjmy – výdaje.
- c) Evidence příjmů a výdajů je vedena hospodářem svazu v základních excelovských tabulkách a každý zápis obsahuje všechny důležité údaje: kategorie, datum zaúčtování, název protiúčtu, částka, měna, typ transakce, zpráva pro zúčtovatele (stručný popis účelu příjmu nebo výdaje) případně zpráva pro příjemce (stručný popis účelu příjmu nebo výdaje).

Závěr kontroly:

- a) K výše popsanému způsobu vedení evidence příjmů a výdajů v kontrolovaném období t.j. od 1.1.2024 do 30. 6. 2024 nejsou ze strany kontrolní komise žádné připomínky.
- b) K výši jednotlivých výdajů v kontrolovaném období t.j. od 1.1.2024 do 30. 6. 2024 nejsou ze strany kontrolní komise žádné připomínky.
- c) Žádná položka (příjmová ani výdajová) nebyla členy kontrolní komise navržena k detailnějšímu prověření.


Ing. Josef Bartoš
předseda KK


Simona Horáčková
člen KK


Lukáš Valenz
člen KK