

ZPRÁVA REVIZORŮ ÚČTŮ JTP

pro řádné shromáždění členů svolané na 10. března 2018 do Prahy

Revizori účtů jednali dne 9. března 2018 v sekretariátu JTP za účasti členů Pavla Trusiny a PhDr. Andreje Rádyho. Třetí členka revizní komise Lenka Martinková se z jednání řádně omluvila z pracovních důvodů. Jednání se částečně zúčastnil přizvaný tajemník JTP Petr Kautský, který poskytl revizorům potřebná vysvětlení a paní Jana Hašková byla k dispozici na telefonu.

Revizori účtů:

- 1) Projednali předloženou zprávu výkonného výboru JTP o plnění rozpočtu v roce 2017.
- 2) Seznámili se s návrhem rozpočtu na rok 2018, který výkonný výbor předkládá shromáždění členů.
- 3) Posoudili formální správnost a úplnost účetních podkladů JTP zúčtovaných v roce 2017.

ad 1. K plnění rozpočtu za rok 2017

Zprávu o plnění rozpočtu považují revizori za přehlednou a plně vypovídající o pohybu prostředků.

ad 2. K návrhu rozpočtu na rok 2018:

Revizori účtů hodnotí rozpočet jako náležitě a pečlivě připravený, reálný a odpovídající vývoji a stavu členské základny v předchozích letech.

ad 3. K formální správnosti a úplnosti účetních podkladů JTP za rok 2017:

Revizori účtů zkontrolovali náležitosti účetních dokladů a konstatují, že účetní doklady jsou zpracovány jednotným způsobem, pečlivě (doklady na termocitlivém papíru jsou současně zkopírovány) a přehledně a jsou podepsány tajemníkem a pokladní. Revizori účtů se nezabývali jednotlivými položkami účetnictví JTP, které vede v programu Helios Orange externí účetní SMOSK (Správy majetku odborových svazů kultury), jehož je JTP členem a které podléhá auditu nezávislého auditora. Nebyly zjištěny žádné nesrovnalosti ani chyby.

Celková úroveň vedení účetních dokladů je velmi dobrá. Inventarizace majetku se provádí jednou za dva roky.

Revizori účtů dále konstatují:


Revizori účtů se obeznámili s praxí poskytování půjček partnerským svazům v rámci SMOSK a považují ho za uvážlivý. Tato praxe odpovídá péči řádného hospodáře a přináší JTP další finanční prostředky a odráží se také na dobrém jménu JTP v rámci SMOSK.

Revizori účtů konstatují, že přiznání k dani za rok 2017 byla odevzdána řádně a včas. Finanční úřad pro Prahu I k těmto daňovým přiznáním neměl k datu konání revize žádných připomínek.

Revizori účtů konstatují, že do svého jednání neobdrželi k šetření žádný podnět od členů JTP ani od jiné osoby.

DOPORUČENÍ SHROMÁŽDĚNÍ ČLENŮ:

Na základě revize provedené dne 9. března 2018 doporučují revizori účtů řádnému shromáždění členů JTP udělit Radě JTP za účetní období roku 2017 absolutorium.


PhDr. Andrej Rády


Pavel Trusina

V Praze dne 9. března 2018.