



KONTROLNÍ KOMISE ČESKÉHO SVAZU JACHTINGU

Zpráva o kontrole hospodaření ČSJ za rok 2017.

Provedená kontrola obsahuje :

- A/ Fyzická kontrola uložení účetních dokladů a jejich případná další dostupnost
- B/ Namátková kontrola uložených dokladů
- C/ Čerpání rozpočtu ČSJ 2017

Kontrolu provedl F. Švík, člen Kontrolní komise ČSJ za přítomnosti M. Souška na základě dohody s předsedou KK ČSJ (K Švec) podle plánu kontrol na tento rok.

Svou povahou a kompetencemi kontrolní komise kontrola nenahrazuje audit ani jiné odborné prověření účetnictví ve vztahu k současně platné legislativě.

Čerpání rozpočtu vychází z materiálu zpracovaného pro konferenci ČSJ 17/3/2018 se stavem ke dni 31/12/2017.

Add A/ účetní doklady v „papírové“ formě jsou ke dni provedení kontroly uloženy v sídle ČSJ v digitální verzi jsou v současné době uloženy v sídle společnosti:

Účetnictví SaS, s.r.o. Sídlo: Praha 4 - Záběhlice, Roztylské náměstí 2619/46, PSČ 14100
Identifikační číslo:28539401 , Mgr. Martin Soušek (sousekm@upcmail.cz tel:603445829

Add B/ namátkovou kontrolou jsme ověřili dostupnost dokladů digitálních i tištěných.

Add C/ prověřeno:

i/ čerpání rozpočtu v materiálu zpracovaném M. Souškem pro konferenci ČSJ 17/3/2018 se stavem ke dni 31/12/2017 je detailněji popsáno čerpání rozpočtu ČSJ (dále jen **materiál konference ČSJ**)

	<i>Pro rok 2017 schváleno konferencí 2017</i>	<i>upraveno VV ČSJ 2017</i>	<i>skutečnost</i>
Výdaje	29 317 tis Kč	20 952,7 tis Kč	21 287,93 tis Kč
Příjmy	29 317 tis Kč	21 032,20 tis Kč	19 167 tis Kč
Hosp. výsledek	-0,00 tis Kč	79,50 tis Kč	269,71 tis Kč
Konečný hospodářský výsledek je tedy		+ 269 710,-Kč	

materiál konference ČSJ dále rekapituluje půjčky ČSJ pro členy RD . Kontrolou bylo k datu kontroly konstatováno že splácení probíhá dle dohodnutých termínů.

ii) Výdaje rozpočtu jsou rozděleny do oddílů 01 až 19 + 99 „ostatní“

iii/ příjmy rozpočtu ,oddíly 32 až 37 + 99 ostatní základní příjmy rozpočtu v r 2017 byly

Program MŠMT I,II,IV,V, X
ČOV účelové prostředky

18 970,3 tis Kč,
987,46 tis Kč

Závodní licence	příspěvky	540,1 tis Kč
Sponsoring		100 tis Kč
Různé + ostatní příjmy (viz materiál)		959,79 tis.Kč
detailněji je doloženo materiál konference ČSJ .		

Kontrolou bylo zjištěno že nebyl uhrazen poplatek za vystavenou licenci ze strany Fulcrum Sailing team 1ks, Newton Yacht club 5+1 ks, Sport club Yachting Hlučín 1 ks

Doporučení KK: doporučuje dořešit tento nedostatek se zástupci jednotlivých klubů

Závěr: Účetní doklady jsou vedeny s dostatečnou pečlivostí .. Hospodaření ČSJ v roce 2017 nevykazuje žádné zjevné nedostatky nebo nesoulady se schválenými zásadami a usneseními orgánů ČSJ.

Vypracoval . František Švík 9/10/2018