



LIONS CLUBS INTERNATIONAL

Distrikt 122 - Česká republika a Slovenská republika

Zpráva o provedené revizi účtů Distriktu D 122 Česká republika a Slovenská republika za lionský rok 2014/2015

1. Situace Distrikt D122 vedl v tomto období, to je od 1.7.2014 do 30.6.2015, dva bankovní účty, a to účet ČSOB konto pro neziskové organizace číslo 193906027/0300, vedený u pobočky ČSOB, a.s., Plzeň, nám. T.G.Masaryka 12, 301 00 Plzeň, účet je vedený v Kč. A dále účet ČSOB Podnikatelské konto číslo 4002937268/7500, vedený u pobočky ČSOB, a.s. Bratislava, nám.SNP 29, 815 63 Bratislava, účet je vedený v Euro. Pokladna a peníze v hotovosti vedeny nebyly, platby probíhaly bezhotovostně.

2. Bankovní výpisy Položky hrazené z obou účtů distriktu či přijaté na ně jsou u jednotlivých bankovních výpisů doloženy příslušnými doklady, jako jsou faktury, vyúčtování apod. Namátkovou kontrolou vzorku v rozsahu cca 30% souboru bylo zjištěno, že částky na těchto příložených dokladech odpovídají záznamům na bankovních výpisech a že příslušné doklady jsou potvrzovány odpovědnou osobou.

Jednotlivé obraty na účtech jsou zaúčtovány v Bankovní knize (bankovní deník) a to každý účet zvlášť. Přesvědčily jsme se o tom, že počáteční stav k 1.7.2014 byl ve výši 755.114,70 Kč a konečný stav ke 30.6.2015 byl ve výši 588.992,91Kč a oba stavy souhlasí se stavem v bankovním deníku tohoto účtu vedeného u pobočky ČSOB, a.s. Plzeň, a souhlasí s konečným stavem posledního bankovního výpisu tohoto účtu. Rovněž počáteční stav k 1.7.2014 ve výši 30.920,31 Euro a konečný stav bankovního deníku účtu vedeného u pobočky ČSOB,a.s. Bratislava, který byl ke 30.6.2015 ve výši 37.043,49 Euro souhlasí s konečným stavem posledního bankovního výpisu tohoto účtu.

3. Souhrnná tabulka Příjmy a výdaje bank.účtů 2014/15 Dále nám byla předložena Souhrnná tabulka Příjmy a výdaje bank.účtů 2014/15, v níž jsou jednotlivé příjmy a výdaje uspořádány do skupin dle druhu a sjednoceny do měny v Kč, přepočten v kurzu ke 30.6.2015 1 Euro = 27,50 Kč. Pokud jsme mohly zjistit, tak zejména počáteční a konečné stavy účtů zde uvedené odpovídají účetnictví a bankovním výpisům. Po seznámení se s metodikou třídění nemáme důvod pochybovat, že tato souhrnná tabulka, která byla podkladem k sestavení Plnění rozpočtu ke 30.6.2015 je správná.

4. Závěr Prohlašujeme, že účetnictví distriktu D 122 Česká republika a Slovenská republika za lionský rok 2014/2015 je podle našeho názoru správné a úplné a dává správný podklad přehledu Plnění rozpočtu ke 30.6.2015.

Dne 26.dubna 2016

Revizoři účtů:

Ing. Růžena Hrubá

.....
podpis

PDG Daniela Vojtušová

.....
podpis