

S P R Á V A

Dozornej rady Nadácie Jana Amosa Komenského o výsledku kontroly Účtovnej závierky za rok 2016

Dozorná rada Nadácie Jana Amosa Komenského, v súlade s čl.VIII ods. 22 Nadačnej listiny v znení ďalších dodatkov, vykonala kontrolu riadnej Účtovnej závierky za rok 2016, ktorá obsahuje Súvahu zostavenú k 31.12.2016, súvisiaci Výkaz ziskov a strát a Poznámky, ako aj prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalších vysvetľujúcich poznámok.

Kontrola sa uskutočnila v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, zákona č. 34/2002 Z.z. o nadáciách a o zmene Občianskeho zákonníka v znení neskorších predpisov, ku dňu 31.12.2016. Za Účtovnú závierku je zodpovedný štatutárny orgán – správca nadácie. Zodpovednosťou Dozornej rady je skontrolovať vedenie účtovníctva za obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016, schváliť Účtovnú závierku zostavenú k 31.12.2016 a v prípade zistených nedostatkov upozorniť Správnu radu na zistené nedostatky a podať návrhy na ich odstránenie.

Členovia Dozornej rady nahliadli do všetkých dokladov a záznamov týkajúcich sa činnosti Nadácie JAK a skontrolovali, či je účtovníctvo vedené v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a s Opatrením Ministerstva financií SR č.MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v znení neskorších opatrení. Skontrolovali vedenie účtovnej evidencie, inventarizácie jednotlivých účtov a majetku. Ďalej skontrolovali hlavnú knihu podľa syntetických a analytických účtov a údaje v hlavnej knihe porovnali s údajmi v Súvahe, Výkaze ziskov a strát a Poznámkami k Účtovnej závierke za rok 2016.

Záverečné hodnotenie:

Podľa názoru členov Dozornej rady, Účtovná závierka zostavená k 31.12.2016 vyjadruje vo všetkých významných súvislostiach verne výšku majetku a záväzkov, finančnú situáciu, ako aj výsledok hospodárenia za účtovné obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016. Účtovná evidencia je vedená chronologicky, výkazy sú vedené prehľadne. Kontrolou účtov a ich zostatkov, ako aj pokladne a bankových účtov, neboli zistené žiadne nedostatky.

Na základe výsledku kontroly, Dozorná rada Nadácie Jana Amosa Komenského s c h v a ľ u j e Účtovnú závierku za rok 2016.

Žilina 14. 03. 2017

Správca:

Ing. Eva Dubovcová

Dozorná rada:

Viera Herková – predsedníčka

Jela Tóthová – členka

JUDr. Milan Cisárik – člen