

A 2019.április 26.-án kelt megbízási szerződés alapján a Furioso North Star Lótenyésztő Egyesület (továbbá: Egyesület) 2018.évi gazdasági átvilágításáról a következő megállapításokat teszem:

2018.január 1. – 2018.december 31-ig a következő számviteli és pénzügyi dokumentumok kerültek teljeskörű ellenőrzésre:

- Bérszámfejtés
- Munkaügy
- kimenő számlák
- beérkező számlák
- bankkivonatok
- pénztárbizonylatok
- tárgyi eszköz nyilvántartás
- vegyes könyvelés

Bérszámfejtés, munkaügy:

- Az Egyesületnek 1 fő főfoglalkozású alkalmazottja, 1 fő félállású megbízási szerződéssel rendelkező alkalmazottja volt.
- A munkaszerződés, és a megbízási szerződés, mindkét fél részéről aláírásra és lefűzésre került.
- A havi bérszámfejtés bérszámfejtő programmal készült.
- Minden hónapban a bérszámfejtő lapok aláírásra kerültek, a bérszámfejtés szabályosan történt.
- a 1808-as bevallások határidőben elkészültek, melyet a NAV elfogadó nyugtái bizonyítanak.
- Az Egyesület adófolyószámlája eltérés nem mutat, az adók és a járulékok határidőben átutalásra kerültek.

Kimenő számlák:

- A vevők felé kiszámlázott számlák a Nutrasoft számlázó programmal készültek.
- Számlaszámok szerint FN 2018/00001 – FN 2018/00099-ig
- Összesen négy db kimenő számla került sztorizásra : a 00079, 00081, 00083 számlák negatív egyenleggel lettek kiszámlázva, ezeknél a számláknál informatikai technikai hiba miatt nem került feltüntetésre a sztorizáció kifejezés, de ettől még nem tekinthető számviteli szempontból rossz számlának. A 00088 sz. kimenő számlánál már a programozó cég kijavította a hibát, ez a számla érvénytelenítő számla megjegyzéssel készült el helyesen.

Beérkező számlák:

- A dossziében teljesítési sorrendben lefűzve található, könyvelésük a hatályos Számvitelről szóló Törvénynek megfelelően került lekönyvelésre.

Bankkivonatok:

- Sorrendben lefűzve, helyesen történő könyveléssel kerültek nyilvántartásba.

STATEMENT KFT.  
6200 Kiskőrös, Kálvin út 23  
Adószám: 12091700-1-03

