

Zpráva

o kontrole roční účetní závěrky za rok 2022 v SBD Mělník

Kontrola byla provedena dne 2.5.2022 v kanceláři SBD Mělník členy kontrolní komise p. Václavem Vojtěchovským a Jindřichem Junkem.

Informace a podklady k provedení kontroly poskytla účetní družstva Dagmar Herynková, která byla při kontrole přítomna.

Prověřeno bylo:

- formální správnost
- věcná správnost
- průkaznost účetnictví

1)Formální správnost

Účetní evidence je zpracována počítačem. Účetní stavy v předvaze souhlasí se stavy v rozvaze. Zůstatky k 31.12.2021 byly převedeny jako počáteční stavy k 1.1.2022. Návaznost jednotlivých účtů a obrátů byla zajištěna.

2)Věcná správnost

- pohledávky a závazky
- k 31.12.2022 činily nedoplatky na nájmem 50.547,20 Kč

dlužníci, kteří dluží více jak 3 nájmy, jsou předáni k soudnímu vymáhání

- na pohoštění bylo čerpáno 2.462,-- Kč
- na cestovné bylo čerpáno 2.848,-- Kč

Odsouhlasení zůstatků všech účtu vedených na SBD Mělník k 31.12.2022 s předvahou SBD Mělník.

Hospodářský výsledek za rok 2022

je zisk před zdaněním	+ 2 436 371,17 Kč
po zdanění	+ 1 906 841,17 Kč

zisk středisek správy

901+905	středisko správy + cizí	zisk	+	1.861 937,11 Kč
906	středisko převody bytů	zisk	+	25 377,07 Kč
				<hr/> <hr/>
				+ 1 887 314,18 Kč
903	SOU a SOŠ Neratovice	zisk	+	32 464,-- Kč
914	středisko neb.prostory 901(156)	ztráta	-	696,-- Kč
921	středisko neb.prostory 901(157)	ztráta	-	12 241,01 Kč
				<hr/> <hr/>
správa celkem	zisk		+	1 906 841,17 Kč

Střediska týkající se správy družstva respektive nebytových prostor ve vlastnictví SBD Mělník vykazují zisk, mimo

a)NP Mladoboleslavská 3285, i když byl v roce 2022 naplněn záměr SBD Mělník prodeje jednotky

b)NP Mladoboleslavská 3288, kde bude ztráta střediska přeúčtována nájemcům nebytového prostoru dle sjednaných podmínek ve smlouvě o nájmu nebytových prostor

3)Návrh na rozdělení zisku

Zisk roku 2022 ve výši 1 906 841,17 Kč doporučujeme rozdělit takto:

zisk střediska 903 – SOŠ a SOU Neratovice 32.464,-- Kč

převést do provozního fondu tohoto střediska

ztráta střediska 914 – Mladoboleslavská 3286/3288 - 696,-- Kč

přeúčtovat stávajícím nájemcům nebytového prostoru ve vyúčtování služeb za rok 2022

ztráta střediska 921- Mladoboleslavská 3280/3281/3285 - 12 241,01 Kč

uhradit z provozního fondu tohoto střediska.

zisk střediska správa ve výši 1 887 314,18 Kč rozdělit takto:

1 % z vyplacených mezd převést do sociálního fondu tj. 29.155,-- Kč

a zbývající část převést do provozního fondu správy družstva 1 858 159,18 Kč

4)Prověrka průkaznosti účetnictví

- přezkoušení účetních dokladů

V rámci prověrky jsme namátkově prověřili účetní doklady za 3. čtvrtletí, mzdové doklady, pokladnu, nedoplatky družstevníků k 31.12.2022.

Žádné závady jsme nezjistili.

- inventarizace hospodářských prostředků

Fyzické inventury byly provedeny v souladu s příkazem předsedy družstva č.1/22. Žádné rozdíly mezi fyzickým a účetním stavem nebyly zjištěny. Z této prověrky je vypracována samostatná zpráva kontrolní komise.

6)Návrh na schválení roční účetní závěrky za rok 2022 a rozdělení hospodářského výsledku

Vzhledem ke skutečnostem, že při kontrole nebylo shledáno žádných závad k výsledkům hospodaření družstva, doporučujeme SD družstva
a)roční účetní závěrku za rok 2022 s ch v á l i t

BEZ V Ý H R A D

b)schválit hospodářský výsledek za rok 2022 a jeho rozdělení tak, jak je navrženo v této zprávě, které je v souladu s návrhem ve zprávě k roční účetní uzávěrce účetní družstva Dagmar Herynkové.

V Mělníce dne 17.4.2023

Za kontrolní komisi SBD Mělník:

Václav Vojtěchovský

Jaroslav Hančl

Jindřich Junek

.....
.....
.....