

Zpráva

o kontrole roční účetní závěrky za rok 2021 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 31.12.2020 byly převedeny jako počáteční stavy k 1.1.2021. Návaznost jednotlivých účtů a obrátů byla zajištěna.

2)Věcná správnost

- pohledávky a závazky
- k 31.12.2021 činily nedoplatky na nájemném 55.602,72 Kč

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

I.Hasenorhlová, Studentská 3278, Mělník	11 584,- Kč
T.Keller, Velký Borek 222	7 568,- Kč- exekuce
J.Srpek, Vysoká Libeň 99	6.800,- Kč
L.Raukner, Střemy 69	5.930,- Kč

- | | |
|-----------------------------|-------------|
| - na pohoštění bylo čerpáno | 2.434,-- Kč |
| - na cestovné bylo čerpáno | 0,-- Kč |

Odsouhlasení zůstatků všech účtů vedených na SBD Mělník k 31.12.2021 s předvahou SBD Mělník.

Hospodářský výsledek za rok 2021

je zisk před zdaněním	+ 189 580,14 Kč
po zdanění	+ 91 540,14 Kč

zisk středisek správy

901+905	středisko správy + cizí	zisk	+	50 214,15 Kč
906	středisko převody bytů	zisk	+	29 037,57 Kč
				=====
				+ 79 251,72 Kč
903	SOU a SOŠ Neratovice	zisk	+	33 153,-- Kč
914	středisko neb.prostory 901(156)	ztráta	-	1 854,-- Kč
921	středisko neb.prostory 901(157)	ztráta	-	19 010,58 Kč
				=====
správa celkem	zisk		+	91 540,14 Kč

Střediska bytového hospodářství – samosprávy mají vyrovnané hospodaření.

3) Návrh na rozdělení zisku

Zisk roku 2021 ve výši 91.540,14 Kč doporučujeme rozdělit takto:

zisk střediska 903 – SOŠ a SOU Neratovice 33.153,-- Kč

převést do provozních fondů tohoto střediska

ztráta střediska 914 – Mladoboleslavská 3286/3288 - 1 854,-- Kč

přeúčtovat stávajícím nájemcům nebytového prostoru ve vyúčtování služeb za rok 2021

ztráta střediska 921- Mladoboleslavská 3280/3281/3285 - 19 010,58 Kč

uhradit z provozního fondu tohoto střediska.

zisk střediska správa ve výši 79.251,72 Kč rozdělit takto:

1 % z vyplacených mezd převést do sociálního fondu tj. 28.860,-- Kč

a zbývající část převést do provozního fondu správy družstva 50.391,72 Kč

4) Doporučení k úpravě

od 1.7.2022 upravit:

-směrnici pro poplatky za jednorázové úkony prováděné družstvem dle přiloženého návrhu projednaného na schůzi představenstva dne 30.3.2022

od 1.10.2022 upravit:

a)zvýšení měsíčních částek za správu družstevní bytové jednotky o 20,- Kč
(ze 140,- Kč na 160,- Kč)

b) zvýšení měsíční částky za správu cizí bytové (garážové) jednotky o 20,- Kč (ze 160,- Kč včetně DPH na 180,- Kč včetně DPH)

od 1.7.2022 upravit

- zvýšení měsíční částky za správu nové datové schránky na 200,- Kč (včetně DPH)

5) Prověřka průkaznosti účetnictví

- přezkoušení účetních dokladů

V rámci prověrky jsme namátkově prověřili účetní doklady za 3. čtvrtletí, mzdové doklady, pokladnu, nedoplatky družstevníků k 31.12.2021.

Žádné závady jsme nezjistili.

- inventarizace hospodářských prostředků

Fyzické inventury byly provedeny v souladu s příkazem předsedy družstva č.1/21. 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 2021 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 2021 s c h v á l i t

BEZ V Ý H R A D

b) schválit hospodářský výsledek za rok 2021 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 2.5.2022

Za kontrolní komisi SBD Mělník:

Václav Vojtěchovský

Jindřich Junek

.....
.....