

## Zpráva kontrolní a revizní komise pro členskou schůzi, konanou dne 4.6.2014

### Kontrola účetních dokladů a hospodaření za rok 2013

1. Úplnost dokladů  
*Při kontrole nebyly shledány zásadní nedostatky. Příjmové i výdajové doklady jsou úplné.*
2. Výroční zpráva o hospodaření  
*Byla čtena na dnešní schůzi.*
3. Účetní sestavy (Roční závěrka 2013 - zahájení roku, ukončení roku; konečné zůstatky, Rozvaha, Výsledovka, Počáteční zůstatky pro rok 2014)  
*Jsou přiloženy u účetních dokladů.*
4. Vyúčtování daně ze zisku za rok 2013 bylo podané na FÚ v řádném termínu dne 28.4.2014.  
Daň z nemovitosti za příslušný rok 2013 byla uhrazena v době splatnosti dne 24.5.2013.
5. Česká spořitelna – kontrola výpisů běžného účtu  
*V pořádku. Nebyly nalezeny výdajové položky, které by nesouhlasily s ostatními částmi hospodaření nebo ty, které by byly poskytnuty neoprávněně.*
6. Pokladna  
*Drobné nedostatky byly konzultovány s pí. Papírkovou.*
7. Faktury  
*U přijatých faktur byly rozpisy prací přesněji specifikovány včetně účtované finanční částky.*
8. Vnitřní doklady  
*Vyúčtování záloh, předpisy nájemného, daní, doučtování, převody, vratky, opravy účtů, čerpání záloh - v pořádku.*
9. Vnitřní předpisy - výplatní listiny – v pořádku
10. Daně ze mzdy jsou odváděny v řádném termínu měsíčně vždy s výplatou.

### Závěr ke kontrole:

1. KK shledává vedení účetnictví po stránce obsahové i věcné v zásadě v pořádku.
2. KK doporučuje, aby bylo na **přijatých fakturách** doplněno ručně číslo smlouvy, popřípadě objednávky, kterou s dodavatelem členové vedení BD sepsali, pokud toto již neučinil dodavatel sám v záhlaví faktury nebo v samotném textu.
3. KK doporučuje pokladní paragony z obchodu za drobný nákup ofotit a fotokopii přiložit k pokladnímu dokladu nebo bankovnímu výpisu. Časem se přiložené paragony stávají bohužel nečitelné.
4. Komise konstatuje, že hospodaření družstva probíhalo v roce 2013 v pořádku a s prostředky družstva nebylo nevhodně nakládáno. Členové představenstva BD ani ekonomka nepřekročili v roce 2013 své pravomoci při rozhodování, které jim byly členskými schůzemi poskytnuty.

Za KK: Čemus, Kropáček, Vozková

## **Doplňkový závěr KK ke zprávě o hospodaření BD v r.2013:**

Majetek BD : do přehledu majetku doplnit policový systém - knihovnu zakoupenou v dubnu 2013 v hodnotě 1.675,-Kč

### Pokladna

1. U dokladů za nákup kolků pro soud doporučuje KK uvést jednací číslo, ke kterému byly kolky zakoupeny (např. u č.130020), pokud není možnost doklad s kolky ofotit a fotokopii přidat k pokl.dokladu, popřípadě napsat účel nákupu kolků mimo soudní žádost (např.ověření podpisu)
2. Doplnit na pokl. dokladech č.1 až 9 schvalující podpis některého člena vedení družstva
3. Při úhradě faktury z pokladny je vhodnější napsat do textu v kolonce účel na příjmovém dokladu „úhrada faktury č.“, nikoliv „oprava“. Toto je již uvedeno na faktuře (např.u dokl.č.130022, 130029)

### Přijaté dodavatelské faktury :

1. Ve fakturách od firmy OTIS je uváděn jako náš referent pan Mirek Horký. Lepší bude požádat pracovníky firmy o uvádění čísla smlouvy, místo jména referenta dodavatel el.energie firma PRE stále uvádí na některých fakturách nesprávné místo odběru, přestože byla firma požádána o opravu. Jedná se o chybný údaj výtah“, přitom dle smlouvy o dodávce se jedná o „kotelnu“.
2. Proč stále platíme České poště smluvní přírážku 200,-Kč „za podlimitní počet předpisů“! Bylo by možné sepsat novou smlouvu s upřesněním menšího počtu předpisů bez této přírážky?

### **Informace o probíhajícím soudním sporu – byt č.3**

Soudní spor se protáhl díky neplánované nemoci právního zástupce BD. Spor stále probíhá. O výsledku budou členové informováni, jakmile budou doručeny doklady od JUDr. Kvasničky.

### **Další informace a podněty**

V roce 2013 nebyly ze strany členů BD podány žádné podněty k šetření.