

## Zpráva z revize účetnictví ZO ČZS Jahodnice III Praha, která proběhla dne 2.3.2017

Účastníci

Revizní komise (dále jen RK) ve složení: V. Borecká, M. Červenková, J. Irová

Hospodářka: E. Kováčová

Byly zkontrolovány všechny zaúčtované položky příjmů a výdajů za rok 2016 proti prvotním dokladům.

### Příjmy

nájem	385629
odpad	15898
org.popl.	63968
vodné	47480
vst. popl. noví členové	19400
neodpr. brigády	23225
popl. za pozdní platby	3873
parkovné	5100
vrácený přepl.vodného	23373
Úrok BÚ	1731

-----  
Celkem 589677

### Výdaje

nájem Magistrát	304476
nájem Jahodnice II	3000
nájem zasedací místnost V.	4000
nájem zas. Míst. XII.+ kopírov.	3300
kopírování	2675
zál. vodné+přezk.vodoměru	64333
mzdy za DPP	32000
daň FÚ	2730
vratky členům, kteří odešli	18656
materiál a práce-opravy	8369
servis	2694
doprava na servis	900
FCC odpad	21412
kontejner	3000
poplatky za BÚ	2941
vedení BÚ	330
nástěnka,sil.jáma,nájezd park	2738
kanc. potřeby	3535
pila řetězová	2899
poštovné	3509
benzín na brigádu	584
občerstvení	2223
klíče	2871

-----  
Celkem 493175

Pokladna poč. stav 5480

Pokladna kon.stav. 9475 přírůstek +3995

BÚ poč. stav 505053  
BÚ kon. stav 597560 přírůstek +92507

Příjmy – Výdaje 2016 celkem 96502  
Stav na účtu + pokladna 96502

RK upozorňuje na tyto závady:

**1. Parkovné na parkovišti**

se vybírá bez právního rámce. RK doporučujeme uzavřít smlouvy na parkování se všemi zájemci o parkování.

**2. Pronájem místnosti Jahodnice II.**

Smlouva na pronájem nebyla dohledána. RK doporučuje jednat s Jahodnicí II. a pro rok 2017 uzavřít novou smlouvu.

**3. Oprava rozvodu vody**

P. Merta pobírá funkční odměnu a za opravy si účtuje materiál a práci. RK nemůže zkontrolovat, které práce má vykonávat v rámci odměny a které jsou nad její rámec a lze je vyúčtovat. RK doporučuje k nové funkční smlouvě od roku 2017 vypracovat popis činností prováděných v rámci smlouvy.

**4. Čenové výboru a komisí**

RK doporučuje doplnit všechny funkční smlouvy o náplň práce

**5. Klíče**

Položka nákup klíčů, zámků, klik a štítů je poměrně vysoká. (2871 Kč)

RK doporučuje nadále nenakupovat klíče pro nové zahrádkáře ze společných peněz spolku. Nový člen si klíče vyžádá od toho, kdo mu přenechal podnájem. Pokud toto nebude možné, zapůjčí si klíče od svého úsekového důvěrníka a nechá si je vyrobit na své náklady sám.

**6. Pronájem místnosti na členskou schůzi**

Doklad o pronájmu je nestandardní. RK doporučuje pro další roky pronájem doložit smlouvou nebo řádnou fakturou. Jinak neproplatit.

**7. Kopírování**

Doklady jsou rovněž nestandardní. RK doporučuje nadále kopírovat v oficiálních kopírovnách za normální cenu s příslušným dokladem

**8. Poplatky za účet**

RK doporučuje hledat výhodnější účet

**9. Předložené účtenky**

RK žádá, aby obsahovaly pouze položky nakoupené pro spolek. Nikoliv položky z dalších nákupů.

Takové účtenky nebudou proplaceny.

**10. Vodné + brigády**

Podklady úsekových důvěrníků jsou velmi různorodé. RK doporučuje paní účetní, aby se domluvila s úsekovými důvěrníky, jak mají vypadat a nadále požadovala tento jednotný formát

**11. Inventura majetku osady**

RK byla seznámena s inventurou majetku spolku za rok 2016. Podepsanou zprávu dodá inventurní komise.

RK doporučuje dohledat chybějící majetek. Pokud se to nepovede, musí výbor rozhodnout, co se vzniklou škodou.

RK doporučuje se správcem majetku sepsat dohodu o hmotné odpovědnosti

RK upozorňuje, že pro případ nepřítomnosti správce není zajištěn přístup do místnosti Jahodnice II. Toto je potřeba, aby výbor dořešil.