

## Zpráva z kontroly účetnictví Společenství Petržilkova 2486-2491

za účetní období končící k 31. 12. 2019

Účetní jednotka: Společenství Petržilkova 2486-2491  
Petržilkova 2490  
15800 Praha 5

IČO: 267 59 331

Kontrola účetnictví Společenství Petržilkova 2486-2491 (dále „Společenství“) za rok hospodaření 2019, končící k 31. prosinci 2019 byla provedena od 7. 4. 2020 – 30. 4. 2020.

### **Průběh kontroly**

V rámci kontroly byly prověřeny zůstatky jednotlivých analytických účtů v návaznosti na jejich existenci a skutečnou výši.

Při kontrole byly ověřeny zůstatky na bankovních účtech ve výši 3 670 804, 37 Kč. Náhodně byly vybrány a ověřeny některé transakce uskutečněné přes bankovní účty.

Dále byla při kontrole prověřena výše úvěru, který Společenství eviduje. V roce 2019 bylo splaceno 1 130 810,16 Kč. Celková výše úvěru k 31. 12. 2019 činí 3 507 012,42 Kč.

K vykázaným přijatým zálohám a závazkům nemám žádné připomínky. Poskytnuté zálohy byly namátkovým výběrem zkontrolovány na jednotlivé předpisy záloh.

V rámci evidovaných nákladů na správu byla ověřena existence smluv s uvedenými osobami. Předmětem ověření byla i přiměřenost těchto nákladů k povaze vykonávané činnosti. Dále byla provedena kontrola vyplacení mezd na bankovní účty osob uvedených ve smlouvách. Zároveň bylo prověřeno, zdali přijaté zálohy na tyto služby jsou řádně zúčtovány.

Namátkově výběrovým způsobem jsem v průběhu kontroly prověřovala povinné náležitosti a zaúčtování prvotních dokladů. Při kontrole byly prověřeny přijaté faktury týkající se nákladů za energie (teplo, elektřina, voda), za drobný materiál a za ostatní služby.

Z prověření účtování na jednotlivých účtech nebyly zjištěny žádné nedostatky a chyby. Dále nebylo zjištěno žádné významné podhodnocení nebo nadhodnocení výnosů ani významné nadhodnocení nebo podhodnocení nákladů.

### **Závěr**

Jsem přesvědčena, že důkazní informace, které jsem získala, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého názoru. Účetnictví podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společenství Petržilkova 2486-2491 k 31. prosinci 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. prosince 2019 v souladu s českými účetními předpisy.

V Praze dne 30. 4. 2020

Alena Doležalová

