

Družstvo garážníků – Božetěchova, družstvo
Božetěchova 91 a, 612 00 Brno
IČO 255 99 372, DIČ CZ25599372

Inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2022

021010 Stavby objekt garáží Božetěchova 91 a	Kč 2,979.492,-
132000 Zboží na skladě (ovladače) 7 ks dálkových ovladačů á 1.264,50 Kč (tj.8.851,80 Kč) 2 ks dálkových ovladačů á 822,83 Kč (tj.1.645,66 Kč) 1 ks patentní klíč ke dveřím 99,- Kč	Kč 10.596,16
211010 Pokladna zůstatek pokladní hotovosti k 31. 12. 2022	Kč 10.830,-
221010 ČSOB-běžný účet zůstatek finanční hotovosti na běžném účtu k 31. 12. 2022	Kč 138.021,53
221020 ČSOB-spořicí účet zůstatek finanční hotovosti na spořicí účtu k 31. 12. 2022	Kč 601.918,01
314010 – Poskytnuté provozní zálohy-tuzemsko zaplacená záloha na elektřinu ze dne 28.8.2022 1.800,- zaplacená záloha na elektřinu ze dne 1.11.2022 1.800,-	Kč 3.600,-
321010 – Závazky z obchodních vztahů 22FV010 MASTER-MCA s.r.o. spl. 31.3.2023 12.000,-	Kč 12.000,-
331010 – Zaměstnanci vyúčtování DPP – p. Adámek za 12/2022 1.700,- vyúčtování DPP – p. Haniš za 12/2022 1.275,- vyúčtování DPP – p. Petrová za 12/2022 850,-	Kč 3.825,-
341010 – Daň z příjmů právnických osob předpis odvodu daně z příjmu PO za 2022	Kč 190,-
342020 – Srážková daň předpis odvodu daně z DPP za 12/2022	Kč 675,-
355010 – Pohledávky za členy družstva-nájemné	Kč 0,-
365010 – Závazky ke členům družstva přeplatek nájemného 10-12/2022 Olejníček(stání 10)	Kč 16.200,-
381010 – Náklady příštích období pojistné objektu 2023 6.181,- hosting doména dgbb.cz 1.1.-19.11.2023 1.360,36	Kč 7.541,36

389010 – Dohadné účty pasívní KČ 3.400,-
E.ON – předpokl.spotřeba el.energie 1.6.-31.12.2022 3.400,-

411010 - Základní kapitál – upsaný KČ 78.000,-
39 členů x 2.000,-

411020 – Základní kapitál – další čl.vklad KČ 2,979.522,-
39 členů x 76.398,-

413010 – Fond oprav – základní čl.vklad KČ 39.000,-
39 členů x 1.000,-

422010 – nedělitelný fond – při založení KČ 7.800,-
39 členů x 200,-

422020 nedělitelný fond – tvorba ze zisku KČ 6.694,04

tvorba ze zisku 2001 dle schválení čl.schůze	KČ 1.315,69
tvorba ze zisku 2002 dle schválení čl.schůze	KČ 634,88
tvorba ze zisku 2003 dle schválení čl.schůze	KČ 91,34
tvorba ze zisku 2004 dle schválení čl.schůze	KČ 67,20
tvorba ze zisku 2005 dle schválení čl.schůze	KČ 54,97
tvorba ze zisku 2006 dle schválení čl.schůze	KČ 2,93
tvorba ze zisku 2007 dle schválení čl.schůze	KČ 8,32
tvorba ze zisku 2008 dle schválení čl.schůze	KČ 793,26
tvorba ze zisku 2009 dle schválení čl.schůze	KČ 23,41
tvorba ze zisku 2010 dle schválení čl.schůze	KČ 894,88
tvorba ze zisku 2011 dle schválení čl.schůze	KČ 408,68
tvorba ze zisku 2012 dle schválení čl.schůze	KČ 1.403,58
tvorba ze zisku 2013 dle schválení čl.schůze	KČ 85,11
tvorba ze zisku 2014 dle schválení čl.schůze	KČ 259,30
tvorba ze zisku 2015 dle schválení čl.schůze	KČ 108,87
tvorba ze zisku 2016 dle schválení čl.schůze	KČ 205,52
tvorba ze zisku 2017 dle schválení čl.schůze	KČ 255,04
tvorba ze zisku 2018 dle schválení čl.schůze	KČ 81,06

428010 nerozdělený zisk minulých let KČ 60.306,64

nerozdělený zisk roku 2001 dle schválení čl.schůze	KČ 11.841,23
nerozdělený zisk roku 2002 dle schválení čl.schůze	KČ 5.713,91
nerozdělený zisk roku 2003 dle schválení čl.schůze	KČ 822,05
nerozdělený zisk roku 2004 dle schválení čl.schůze	KČ 604,84
nerozdělený zisk roku 2005 dle schválení čl.schůze	KČ 494,69
nerozdělený zisk roku 2006 dle schválení čl.schůze	KČ 26,41
nerozdělený zisk roku 2007 dle schválení čl.schůze	KČ 74,84
nerozdělený zisk roku 2008 dle schválení čl.schůze	KČ 7.139,32
nerozdělený zisk roku 2009 dle schválení čl.schůze	KČ 210,64
nerozdělený zisk roku 2010 dle schválení čl.schůze	KČ 8.053,96
nerozdělený zisk roku 2011 dle schválení čl.schůze	KČ 3.678,09
nerozdělený zisk roku 2012 dle schválení čl.schůze	KČ 12.632,20
nerozdělený zisk roku 2013 dle schválení čl.schůze	KČ 765,95
nerozdělený zisk roku 2014 dle schválení čl.schůze	KČ 2.333,70
nerozdělený zisk roku 2015 dle schválení čl.schůze	KČ 979,82

nerozdělený zisk roku 2016 dle schválení čl.schůze Kč	1.849,66
nerozdělený zisk roku 2017 dle schválení čl.schůze Kč	2.295,33
nerozdělený zisk roku 2018 dle schválení čl.schůze Kč	729,55
nerozdělený zisk roku 2019 dle schválení čl.schůze Kč	0,17
nerozdělený zisk roku 2020 dle schválení čl.schůze Kč	0,18
nerozdělený zisk roku 2021 dle schválení čl.schůze Kč	60,10

431000 Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení Kč 1.729,02
 Výsledek hospodaření 2022 ve schval.řízení 1.729,02 Kč

475010 – Dlouhodobé přijaté zálohy na opravy Kč 542.657,36

Půjčka(záloha) z nájemného r.2001 a 2002 ve výši Kč 628,20/park.stání,
 tj. 39 x Kč 628,20 = Kč 24.499,80

Půjčka (záloha) z nájemného r.2004 ve výši Kč 261,62/park.stání,
 tj.39x Kč 261,62 = 10.203,18

Půjčka (záloha) z nájemného r.2005 ve výši Kč 1.237,53/park.stání,
 tj.39x Kč 1.237,53 = 48.263,67

Půjčka (záloha) z nájemného r.2006 ve výši Kč 842,78/park.stání,
 tj.39x Kč 842,78 = 32.868,42

Půjčka (záloha) z nájemného r.2007 ve výši Kč 638,04/park.stání,
 tj.39x Kč 638,04 = 24.883,56

Půjčka (záloha) z nájemného r.2008 ve výši Kč 850,18/park.stání,
 tj.39x Kč 850,18 = 33.157,02

Půjčka (záloha) z nájemného r.2009 ve výši Kč 728,72/park.stání,
 tj.39x Kč 728,72 = 28.420,08

Úhrada pohledávky za zvýšené náklady na opravy v roce 2010 z půjčky
 z nájemného, tj. 39x Kč 1.072,04 = -41.809,56

Půjčka (záloha) z nájemného r.2011 ve výši Kč 618,28/park.stání,
 tj.39x Kč 618,28 = 24.113,07

Půjčka (záloha) z nájemného r.2012 ve výši Kč 1.045,36/park.stání,
 tj.39x Kč 1.045,36 = 40.769,04

Úhrada pohledávky za zvýšené náklady na opravy v roce 2013 z půjčky
 z nájemného, tj. 39x Kč 252,92 = -9.863,72

Půjčka (záloha) z nájemného r.2014 ve výši Kč 1.443,93/park.stání,
 tj.39x Kč 1.443,93 = 56.313,27

Půjčka (záloha) z nájemného r.2015 ve výši Kč 2.001,45/park.stání,
 tj.39x Kč 2.001,45 = 78.056,55

Půjčka (záloha) z nájemného r.2016 ve výši Kč 1.174,37/park.stání,
 tj.39x Kč 1.174,37 = 45.800,43

Půjčka (záloha) z nájemného r.2017 ve výši Kč 1.174,37/park.stání,
 tj.39x Kč 1.389,94 = 54.207,66

Úhrada pohledávky za zvýšené náklady na opravy v roce 2018 z půjčky
 z nájemného, tj. 39x Kč 788,25 = -30.741,75

Úhrada pohledávky za zvýšené náklady na opravy v roce 2019 z půjčky
 z nájemného, tj. 39x Kč 2107,72 = -82.201,08, hal.vyrovnaní +0,13 Kč

Půjčka (záloha) z nájemného r.2020 ve výši Kč 1.291,11/park.stání,
 tj.39x Kč 1.291,11 = 50.353,29

Půjčka (záloha) z nájemného r.2021 ve výši Kč 1.494,38/park.stání,
 tj.39x Kč 1.494,38 = 58.280,82

Půjčka (záloha) z nájemného r.2022 ve výši Kč 2.489,32/park.stání,
tj.39x Kč 2.489,32 = 97.083,48

K 31.12.2022 je stav dlouhodobé půjčky z nájemného 13.914,29 Kč/park.stání.

Všechny výše uvedené stavy a zůstatky všech účtů zjištěné dokladovou inventarizací
souhlasí se stavem účetním dle hlavní knihy k datu 31. 12. 2022.

Inventarizaci provedla:

Inventarizaci schválil: Ing. Tomáš Adámek

Datum uskutečnění inventarizace: 31. 1. 2023

Vyúčtování zálohy nájemného za rok 2022

Kč 249.600,-- = 6400,- x 39 (za období 01-12/2022 = 4x400,-+ 8x600,- na čl.podíl)

Úhrada provozních nákladů roku 2022 (poměrná část na členský podíl):

1. spotřeba režijního materiálu		
4.002,-	/ 39	102,62
2. spotřeba el.energie		
7.213,07	/ 39	184,95
3. spotřeba vody a stočné		
87,-	/ 39	2,23
4. opravy a udržování nemovitosti		
15.497,-	/ 39	397,36
5. ostatní služby (nájemné pozemku,poštovné,spoje,ekon.slужby,revize)		
40.756,45	/ 39	1.045,04
6. odměny DPP (Petrová, Adámek, Kuchynková, Haniš)		
57.600,-	/ 39	1.476,92
7. daň z nemovitostí		
14.055,-	/ 39	360,38
8. správní poplatky, kolky		
2.200,-	/ 39	56,41
9. pojištění objektu garáží		
6.181,-	/ 39	158,49
10. bankovní poplatky		
4.925,-	/ 39	126,28

Celkem náklady 2022: 152.516,52 (tj. Kč 3.910,68 na členský podíl)

Zaplacené nájemné 2022: 249.600,- (tj. Kč 6.400,-- na členský podíl)

Pozn.:

Z uhrazeného nájemného roku 2022 byla navýšena dlouhodobá půjčka členů družstva o nespotřebované nájemné na pokrytí budoucích výdajů ve výši Kč 2.489,32 na členský podíl.

Stále ještě má družstvo k datu 31.12.2022 nevyčerpaný závazek vůči členům družstva z titulu dlouhodobé zaplacené půjčky ze záloh ve výši Kč 542.657,36 (tj. Kč 13.914,29 na členský podíl).

Ze zůstatku takto vedeného účtu dlouhodobých záloh mohou být finanční zdroje použity dle aktuální potřeby, např. na úhradu překročených nákladů v příštích letech nebo na financování investic.

Návrh zápisu členské schůze schválení RÚZ a rozdělení HV za rok 2022

Členská schůze schválila roční účetní závěrku a rozdělení hospodářského výsledku za období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 takto:

hospodářský výsledek roku – zisk	Kč 1.919,02
odvod daně ze zisku (19 %)	Kč 190,-
disponibilní zisk z hospodaření	Kč 1.729,02
tvorba povinného přídělu do nedělitelného fondu	
10 % z čistého zisku (dle stanov družstva)	Kč 172,90
nerozdělený zisk zúčtovat na účet 428 010	Kč 1.556,12

Závěrečná zpráva o hospodaření družstva za rok 2022

Náklady roku 2022 na zabezpečení služeb spojených s užíváním garáží:

režijní materiál a spotřební materiál	Kč 4 002,--
spotřeba elektřiny	Kč 7 213,07
vodné	Kč 87,--
opravy a údržba	Kč 15 497,--
nájemné pozemku	Kč 18.740,--
ekonomické služby	Kč 12.000,--
revize	Kč 8.329,75
ostatní služby	Kč 1.686,70
odměny DPP	Kč 57.600,--
daň z nemovitostí	Kč 14.055,--
správní poplatky, kolký	Kč 2 200,--
pojistné objektu r. 2022	Kč 6 181,--
bankovní poplatky	Kč 4.925,--

Náklady ekonomicky oprávněné k nájemnému	Kč 152.516,52
Náklady na prodané zboží-ovladače	Kč 3.732,90
Celkem náklady	Kč 156.249,51

Výnosy roku 2022:

podíl zálohy nájemného na úhradu nákladů	Kč 152 516,52
Výnos z prodeje zboží-ovladače	Kč 3.734,--
Finanční výnosy-úroky (spořicí účet)	Kč 1.918,01
Celkem výnosy	Kč 158.168,53

Zisk z hospodaření roku 2022 **Kč 1.919,02**

předpis daně z příjmu Kč 190,--

výpočet daně dle přiznání k dani za rok 2022:

zisk	1.919,02
zaokr. základ daně	1.000,-
daň z příjmu 19 %	190,-

disponibilní zisk	Kč 1.729,02
příděl -10 % nedělitelný fond	Kč 172,90
nerozdělený zisk r. 2022	Kč 1.556,12

(dle schválení a rozhodnutí členské základny lze použít pro úhradu ztráty příštích období, přidělit do fondu oprav, rozdělit mezi členy družstva apod.)

Zúčtování měsíční zálohy nájemného:

příjem za období 01-12/2022 (39x6400,-)	Kč 249.600,-
ekonomicky oprávněné náklady roku 2022 (poměrná část 3.910,68 x 39)	-Kč 152.516,52

převod na účet dlouhodobých půjček (poměrná část 2.489,32 x 39)	Kč 97.083,48
--	--------------

Zůstatky fondů Družstva garážníků-Božetěchova

účtová třída 4

stav ke dni

31.12.2022

v Kč

411 010

Základní kapitál – zapsaný v OR

78.000,-

411 020

Zákl.kapitál – další členský vklad

2,979.522,-

413 010

Fond oprav – členský vklad

39.000,-

422 010

Nedělitelný fond – při zal.družstva

7.800,-

422 020

Nedělitelný fond – tvorba ze zisku

6.694,04

428 010

Nerozdělený zisk min.let

60.306,64

431 000

Hospodářský výsl.ve schval.řízení za r.2022

1.729,02

475 010

Dlouhodobé přijaté zálohy na opravy (z nájemného)

542.657,36

V Brně dne 31. 1. 2023