

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni

31.12.2017

1) DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byl statutárním zástupcem svazku dne 26.11.2013 vydán plán inventur, který stanovil následující termíny pro provedení fyzických a dokladových inventur:

- Fyzické inventury: od 02.01.2018 – 12.01.2018
- Dokladové inventury : od 02.01.2018 - 12.01.2018
- Zhodnocení výsledků inventur a sestavení inventarizační zprávy: 12.01.2018

Inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny statutárním zástupcem svazku. V průběhu inventur nedošlo k žádným mimořádným událostem ani k narušení činnosti inventarizační komise.

2) ČINNOST INVENTARIZAČNÍ KOMISE

Členové inventarizační komise byli před zahájením inventur seznámeni s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci a vnitřní směrnici DSO o provádění inventarizace majetku a závazků, a to prostřednictvím proškolení, kterého se zúčastnili dne 12.12.2017.

3) INVENTURNÍ SOUPISY

Fyzické inventury provedla statutárním zástupcem stanovená inventarizační komise, která na základě inventurních soupisů dle útvarů, lokalit a místností, zjistila skutečné stavy majetku. Zároveň provedla porovnání skutečného stavu a stavu zachyceného v majetkové evidenci.

Dokladová inventura byla inventarizační komisí provedena v souladu s plánem inventur, byly odsouhlaseny skutečné stavy se stavem zachyceném v účetnictví DSO. Dokladová inventura byla provedena na základě inventurních soupisů dle vybraných účtů.

V následujícím přehledu jednotlivých inventurních soupisů dle vybraných účtů jsou uvedeny zjištěné skutečné stavy majetku a závazků k 31.12.2017.

--

Inventarizace majetku a závazků DSO k 31.12.2017.

SU č.	NÁZEV ÚČTU	STAV k 31.12.2013 v Kč	ZJIŠTĚNÉ ROZDÍLY	POZN.
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	6337,40	0,00	
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	174.528,00	0,00	
021	Budovy a stavby	474.594,50	0,00	
022	Samostatné movité věci a SMV	978.190,00	0,00	
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	572.686,60	0,00	
031	Pozemky	0	0,00	
032	Umělecká díla	0	0,00	
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0,00	
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0,00	
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0,00	
231	Základní běžný účet ÚSC	564.279,48	0,00	
244	Krátkodobý termínovaný vklad	0	0,00	
262	Peníze na cestě	0	0,00	
263	Ceniny	0	0,00	
311	Odběratelé	0	0,00	
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0	0,00	
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0	0,00	
321	Dodavatelé	0	0,00	
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0	0,00	
331	Zaměstnanci	72.174,00	0,00	
335	Pohledávky za zaměstnanci	0	0,00	
336	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	20.076,00	0,00	
337	Zdravotní pojištění	8.605,00	0,00	
342	Jiné přímé daně	14.340,00	0,00	
346	Pohledávky za ústřední rozpočty	0	0,00	
348	Pohledávky za územní rozpočty	0	0,00	
374	Přijaté zálohy na transfery	730.129,40	0,00	

373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0	0,00	
378	Ostatní krátkodobé závazky	0	0,00	
381	Náklady příštích období	0	0,00	
383	Výdaje příštích období	0	0,00	
384	Výnosy příštích období	0	0,00	
385	Příjmy příštích období	0	0,00	
388	Dohadné účty aktivní	1.979.160,40	0,00	
389	Dohadné účty pasivní	0	0,00	
401	Jmění účetní jednotky	451.720,46	0,00	
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	983.558,90	0,00	
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	-1.022.335,40	0,00	
407	Jiné oceňovací rozdíly	0	0,00	
431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	0,00	
432	Nerozdělení zisk, ztráta minulých let	573.617,09	0,00	
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	1.249.031,00	0,00	
493	Výsledek hospodaření běžného účetního obd.	741.572,93	0,00	
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	105.000,--	0,00	
903	Ostatní majetek	0	0,00	
942	Krátkodobé podmín. pohl. k jiným zdrojům	0	0,00	
955	Ostatní dlouhodobé pohledávky z transferů	8.137.454,91	0,00	
973	Krátkodobé podmín. závazky z jiných smluv	0	0,00	
999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	8.242.454,91	0,00	

4) INVENTARIZAČNÍ ROZDÍLY

Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, přebytky ani manka.

5) KONTROLA HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM OBCE

Při provedení fyzických inventur nebylo zjištěno žádné pochybení při nakládání s majetkem DSO. Majetek je jednoznačně identifikovatelný prostřednictvím dosud používaných inventárních čísel i vhodného slovního označení.

Dále bylo zjištěno, že hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru pro evidenci majetku, evidence a identifikace majetku je dostačující.

Další informace z provedené inventarizace:

Informace o navýšení a snížení hodnoty dlouhodobého majetku:

V měsíci červnu byly převedeny na obce MRG kontejnery na zelený odpad. Smlouvy jsou součástí tohoto zápisu. Dále byl majetek navýšen o nákup kontejnerů – účet 022 byl navýšen o 748.990,-- Kč.

Inventarizační komise:

předseda - osoba odpovědná za provedení inventarizace: 

osoba odpovědná za zjištění skutečností : 

osoba odpovědná za zjištění skutečností : 

Sestaveno dne: 10.01.2017

Převzal:

Dne 12.1.2018