

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni

31.12.2018

1) DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byl statutárním zástupcem svazku dne 6.12.2018 vydán plán inventur, který stanovil následující termíny pro provedení fyzických a dokladových inventur:

- Fyzické inventury: od 02.1.2019 – 14.01,2019
- Dokladové inventury : od 02.01.2019 - 14,01.2019
- Zhodnocení výsledků inventur a sestavení inventarizační zprávy: 14.,01.2019

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 10.12.,2018.

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 31.12.2018.

--

Inventarizace majetku a závazků DSO k 31.12.2018				
SU č.	NÁZEV ÚČTU	STAV k 31.12.2018 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	486.678,60	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	1.633.281,81	0,00	
244	Krátkodobý termínovaný vklad	0	0,00	
262	Peníze na cestě	0	0,00	
263	Ceniny	0	0,00	
311	Odběratelé	28.540,00	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	56.422,00	0,00	
335	Pohledávky za zaměstnanci	0	0,00	
336	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	25.813,00	0,00	
337	Zdravotní pojištění	11.064,00	0,00	
342	Jiné přímé daně	16.500,00	0,00	
346	Pohledávky za ústřední rozpočty	0	0,00	
348	Pohledávky za územní rozpočty	15.918,00	0,00	
374	Přijaté zálohy na transfery	90.000,00	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	4.690.660,61	0,00	
389	Dohadné účty pasivní	0	0,00	
401	Jmění účetní jednotky	451.720,46	0,00	
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	908.714,90	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	1.315.190,02	0,00	
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	5.563.460,61	0,00	
493	Výsledek hospodaření běžného účetního obd.		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	5.660.479,30	0,00	
973	Krátkodobé podmín. závazky z jiných smluv	0	0,00	
999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	5.765.479,30	0,00	

4) INVETARIZAČNÍ 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:

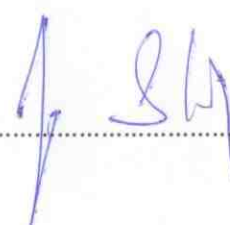
Informace o navýšení a ponížení hodnoty dlouhodobého majetku:

V roce 2018 nebyl žádný majetek převeden na obce. Byl vyřazen majetek z účtu 028 hodnotě 86.008,-- Kč. Jedná se majetek, který již byl nepoužitelný a byl zlikvidován., Vyřazený majetek je přílohou tohoto zápisu.

Inventarizační komise:

předseda - osoba odpovědná za provedení inventarizace: 

osoba odpovědná za zjištění skutečností : 

osoba odpovědná za zjištění skutečností : 

Sestaveno dne: 11.1.2019

Převzal:

14,1,2019