

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 11.12.2017 vydán plán inventur, který stanovil následující termíny pro provedení fyzických a dokladových inventur:

- Fyzické inventury: od 2.1. 2018 do 12.1.2018.
- Dokladové inventury : od 2.1 .2018 do 12.1.2018.
- 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 31.12.2017 v Kč	ZJIŠTĚNÉ ROZDÍLY	POZN.
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0,00	
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0	0,00	
021	Budovy a stavby	64.274.370,24	0,00	
022	Samostatné movité věci a SMV	0	0,00	
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0	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	2.258.220,93	0,00	
244	Krátkodobý termínovaný vklad	0	0,00	
262	Peníze na cestě	0	0,00	
263	Ceniny	0	0,00	
311	Odběratelé	619.227,--	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	0	0,00	
335	Pohledávky za zaměstnanci	0	0,00	
336	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	0	0,00	
341	Daň z příjmů	0,--	0,00	
342	Jiné přímé daně	0	0,00	
346	Pohledávky za ústřední rozpočty	0	0,00	
348	Pohledávky za územní rozpočty	0	0,00	
374	Přijaté zálohy na transfery	0	0,00	

373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0	0,00	
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	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	0	0,00	
389	Dohadné účty pasivní	0	0,00	
401	Jmění účetní jednotky	40.521.230,75	0,00	
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	20.875.281,00	0,00	
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	-7.618.504,00	0,00	
407	Jiné oceňovací rozdíly	0	0,00	
431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	0,00	
432	Nerozdělení zisk, ztráta minulých let	-1.840.952,71	0,00	
451	Dlouhodobé úvěry	0	0,00	
493	Výsledek hospodaření běžného účetního obd.	-129.852,87	0,00	
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	0	0,00	
903	Ostatní majetek	0	0,00	
942	Krátkodobé podmín. pohl. k jiným zdrojům	0	0,00	
951	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	0	0,00	
973	Krátkodobé podmín. závazky z jiných smluv	0	0,00	
999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	0	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 ponížení hodnoty dlouhodobého majetku:

Během roku nebyl pořízen ani vyřazen žádný majetek.

Hlavní inventarizační komise:

předseda - osoba odpovědná za provedení inventarizace: 

osoba odpovědná za zjištění skutečností : 

osoba odpovědná za zjištění skutečností : 

Sestaveno dne 10.01.2018

Převzal:

Dne: 12.1.2018.