

Inventarizační zpráva za rok 2016

Účetní jednotka :

DSO Dolní Povltaví, Pražská 18, 250 69 Máslovice

IČO : 0071225951

Datum zpracování 31. 01.2017

Příkaz k provedení inventarizace: 8.11.2016

Den zahájení inventarizace : 27.12.2016

Den ukončení inventarizace : 31.12.2016

Den, ke kterému byla inventarizace provedena : 31.12. 2016

I. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti :

1.1.Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členy inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace s jinými osobami proběhla. Termín prvotní inventury byl dodržen.

1.2.Proškolení členů inventarizační komise

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 23.12. 2016, přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na protokolu. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3.Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4.Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v 8 inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventury. Rozdílová inventura nebyla provedena.

2. Výsledek inventarizace :

| | |
|----------------------------------------|-----------------|
| Účet | |
| 022 - Samostatné mov.věci a soub. | 4 958 430,- Kč |
| 082 - Oprávky s sam.mov. Věcem | 495 848,- Kč |
| 028 - DDHM | 5 790,- Kč |
| 042 - Nedokončený dl. hmotný majetek | 0,- Kč |
| 231 - BÚ ČNB 94-7619201/0710 | 681,20Kč |
| 231 - BÚ ČS 432041359/0800 | 179 079,02 Kč |
| 401 - Jmění účetní jednotky | 81 878,20 Kč |
| 403 - Transfery na poř. dl.majetku | 4 399 228,14 Kč |
| 406- Oceňovací rozdíly při pr. použ.m. | 0 Kč |
| 432 - Nerozdělení zisk | 170 578,70Kč |
| 311 - Odběratelé | 50 785,-Kč |
| 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky | 75 000,- Kč |

Inventarizaci komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku.
Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.
Pohledávky jsou vedeny v účetnictví na účtu 377 a 311.

Na účtu 377 jsou vykázány pohledávky ve výši 75000 Kč.

Jedná se o neuhrazenou fakturu z roku 2013 záloha na čistící vůz spoluúčast obce
Fa 6014 Obec Vodochody 75 000,- Kč s obcí je vytvořena dohoda o uznání dluhu a splátkový kalendář.

Odběratelé na účtu 311

Jedná se o vydané faktury – vyúčtování služeb zametacího stroje

Závazky jsou vedeny v účetnictví na účtu 321.

Na účtu 321 je vykázán stav závazků obce ve výši 0 Kč.

Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

5. Prohlášení inventarizační komise

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnici pro provedení inventarizace.

Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Za inventarizační komisi :

Předseda : Ing. Vladimíra Sýkorová podpis

Člen : Bc.Ondřej Bačina, Josef Fischer podpis

Inventarizační zpráva bude předložena předsedou svazku na sněmu DSO Dolní Povltaví
Dne: