

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2016.

Účetní jednotka:

DSO Vedrovice a Kubšice – ČOV a tlaková kanalizace

IČ: 72041277

Datum zpracování: 31.1. 2017

Den zahájení inventarizace: 22. 12. 2016

Den ukončení inventarizace: 31. 1. 2017

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2016

1. 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 směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

Termín prvotní inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 22.12.2016, 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. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v 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	018 – DDNM	45 862,50 Kč
	021 - Budovy, stavby	97 152 339,62 Kč
	022 - Dopravní prostředky	55 000,00 Kč
	028 - DDHM	10 791,00 Kč
	078 – Oprávky k DDNM	45 862,50 Kč
	081 - Oprávky ke stavbám	3 021 321,00 Kč
	082 - Oprávky k sam.movitým věcem	17 423,00 Kč
	088 - Oprávky k DDHM	10 791,00 Kč
	194 - Opravné položky k odběratelům	17 715,20 Kč
	231 - Základní běžný účet	301 685,67 Kč
	311 - Odběratelé	150 836,00 Kč
	314 - Poskytnuté zálohy	170 350,00 Kč
	321 – Dodavatelé	4 209,01 Kč
	331 - Zaměstnanci	19 201,00 Kč
	336 - Sociální zabezpečení	7 213,00 Kč
	337 - Zdravotní pojištění	3 091,00 Kč
	342 - Jiné přímé daně	2 775,00 Kč
	374 - Krátkodobé přijaté zálohy na dotace	25 000,00 Kč
	388 – Dohadné účty aktivní	83 669 811,15 Kč
	389 - Dohadné účty pasivní	160 020,00 Kč
	401 – Jmění účetní jednotky	1 129 163,34 Kč
	403 – Transfery na pořízení dlouh.majetku	92 911 594,11 Kč
	406 – Oceňovací rozdíly	11 602,50 Kč
	432 – Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta	184 979,43 Kč
	451 – Dlouhodobé úvěry	13 467 554,00 Kč
	472 – Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	70 177 257,15 Kč
	943 – Dlouhodobé podmíněné pohledávky	6 687 460,85 Kč

3. Kontrola hospodaření s majetkem DSO, stav pohledávek a závazků.

Inventarizační komise nezjistila žádné závady při skladování zásob, ani cizí majetek, který by se nacházel v majetku DSO.

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Majetek je veden v elektronické podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

4. Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent. rozdílů:

- Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

5. Prohlášení hlavní inventarizační komise:

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb.,
o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.
b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Za inventarizační komisi:


Předseda: Lenka Kačírková

Člen: Petr Závíška

Člen: Milana Herzánová

podpis 

podpis 

podpis 

Osoba hmotně odpovědná za majetek:

Předseda DSO: Richard Janderka

podpis: 