

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2017

IČ: 00275204

Datum zpracování: 09.02.2018

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 postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 28.11.2017. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Členové IK, kteří se nemohli zúčastnit, potvrdili seznámení se s obsahem školení dodatečně podpisem na prezenční listině. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijata 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 inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur. Podklady pro vypořádání inventarizačních rozdílů nebyly zpracovány do data inventarizační zprávy – nebyly zjištěny rozdíly.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

1. DIK navrhla k vyřazení majetek – Ústřední inventarizační komise souhlasí s vyřazením majetku dle likvidačních protokolů – účetní provedla k 31.12.2017
2. Vyřazení zmařených investic ve výši Kč 687.358,-- -účetní provedla k 31.12.2017
3. 10.3.2017 byla provedena oprava na účtu 031. Bylo doúčtováno ocenění pozemků dle Sdělení k uzavření smlouvy o bezúplatném převodu od SPÚ z roku 2016, a to ve výši Kč 1.804,63
4. Chybně byla zaúčtována faktura č. 2017066 – A-Z Moto Czech s.r.o. Chybně účtováno na 501/5139, správně mělo být 558/5137. Z důvodu odvedení a uzavření sestavy FIN k 31.12.2017 již nebylo možné tuto opravu provést. Dokladem 373/2017 bylo zavedeno do majetku na účty 028/088.

Za ÚIK:

Předseda: Karel Vychytil

Člen: Antonín Špinler

Člen: Radmila Zatloukalová

.....
.....
.....
.....