

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2016

Mikroregion Bzenecko

IČ: 71249800

Datum zpracování: 16. ledna 2017

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 inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově sídla mikroregionu dne 16.12.2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Členové IK, kteří se nemohli zúčastnit, potvrdili seznámení se s obsahem školení elektronickou poštou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

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 se členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků dle data provedení prvotních inventur. Zpracování rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy nebylo třeba zpracovávat.

Přílohy:

č. 1 Seznam inventurních soupisů

č. 2 Přehled skutečných stavů majetku a závazků k 31.12.2016

Za inventarizační komisi:

Předseda: Ing. Roman Ostrézi

podpis

Člen: Taťána Lagová

podpis

Člen: Jolana Čožíková

podpis

S inventarizační zprávou jsem byl seznámen dne: 12.1.2017

předseda DSO: Pavel Čejka

podpis

SEZNAM INVENTURNÍCH SOUPISŮ

Inventurní soupis č. 1	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (Program KEO – účetnictví, KEO-W Účetnictví 1 licence)
Inventurní soupis č. 2	Dlouhodobý hmotný majetek (Altán na cyklostezce Vracov – Bzenec)
Inventurní soupis č. 3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (Stan, Mobilní podium)
Inventurní soupis č. 4	Drobný dlouhodobý majetek (Flash disk, Pivní sety, Dřevěné stánky, Nůžkové stany)
Inventurní soupis č. 5	Základní běžný účet (KB, ČNB)
Inventurní soupis č. 6	Krátkodobé poskytnuté zálohy
Inventurní soupis č. 7	Dodavatelé
Inventurní soupis č. 8	Pohledávky za územn. rozpočty (členské příspěvky)
Inventurní soupis č. 9	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery
Inventurní soupis č. 10	Jmění účetní jednotky
Inventurní soupis č. 11	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku
Inventurní soupis č. 12	Oceňovací rozdíly při změně metody
Inventurní soupis č. 13	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení
Inventurní soupis č. 14	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta
Inventurní soupis č. 15	Dohadné účty aktivní

Inventurní soupis

zpracováno: 15.1.2017

strana: 1 / 3

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2016

Výběr SU: 018,021,022,028

AU:

Inventarizační položka

SU	AU	Název	Účetní stav	Zjištěný stav	Inventariz. roz.	Poznámka	Přílohy
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek							
018 0100		Drobný dlouhodobý nehmotný	8 925,00	8.925,-	-	PROGRAM KEO	
018 0200		Drobný dlouhodobý nehmotný	9 910,00	9.910,-	-	PROGRAM KEO-W	
Celkem:			18 835,00				
021 Stavby							
021 0600		Stavby-ostatní stavby	47 583,00	47.583,-	-	ALFA	
Celkem:			47 583,00				
022 Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí							
022 0100		Samost.hm.mov.věci a soub.hm.	106 178,00	106.178,-	-	STAN ALFA	
022 0200		Samost.hm.mov.věci a soub.hm.	190 490,00	190.490,-	-	MOB. PODIUM	
Celkem:			296 668,00				
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek							
028 0010		Drobný dlouhodobý hmotný ma	2 244,00	2.244,-	-	FLASH DISK	
028 0100		Dr.dlouh.HM.-pivní sety	67 155,00	67.155,-	-		
028 0200		Dr.dlouh.HM.-dřev.stánky	100 320,00	100.320,-	-		
028 0300		Dr. dlouh. HM - stany	76 230,00	76.230,-	-		
Celkem:			245 949,00				
078 Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku							
078 0100		Oprávky k drob.dlouh.nehmotn	-8 925,00	-8.925,-	-		
078 0200		Oprávky k drob.dlouh.nehmotn	-9 910,00	-9.910,-	-		
Celkem:			-18 835,00				
081 Oprávky ke stavbám							
081 0600		Oprávky ke stavbám	-9 520,00	-9.520,-	-		
Celkem:			-9 520,00				
082 Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí							
082 0100		Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.h	-69 017,00	-69.017,-	-		
082 0200		Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.h	-30 957,00	-30.957,-	-		
Celkem:			-99 974,00				

Inventurní soupis

zpracováno: 15.1.2017

strana: 2 / 3

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2016

Výběr SU: 018,021,022,028

AU:

Inventarizační položka

SU	AU	Název	Účetní stav	Zjištěný stav	Inventariz. roz.	Poznámka	Přílohy
088 Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku							
088	0000	Oprávky k drob.dlouh.hmotném	-245 949,00	-245 949,-	-		
Celkem:			-245 949,00				
231 Základní běžný účet územ.samospr.celků							
231	0010	Základní běžný účet územ.samo	17 861,76	17 861,76	-	KB	
231	0011	Základní běžný účet územ.samo	521,84	521,84	-	CNB	
Celkem:			18 383,60				
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery							
374	0300	Krátkodobé přijaté zálohy na t	26 000,00	26 000,-	-		
Celkem:			26 000,00				
388 Dohadné účty aktivní							
388	0300	Dohadné účty aktivní	26 000,00	26 000,-	-		
Celkem:			26 000,00				
401 Jmění účetní jednotky							
401	0901	Fond dlouhodobého majetku	58 752,00	58 752,-	-		
401	0933	Jmění účetní jednotky	-517 608,92	-517 608,92	-		
Celkem:			-458 856,92				
403 Transfery na pořízení dlouhodob. majetku							
403	0200	Transfery na pořízení dlouhodo	-66 000,00	-66 000,-	-		
403	0300	Transfery na pořízení dlouh.ma	66 000,00	66 000,-	-		
403	0310	Transfery na pořízení dlouhodo	106 178,00	106 178,-	-		
403	0320	Transfery na pořízení dlouhodo	190 490,00	190 490,-	-		
403	0510	Transfery na pořízení dlouhodo	-69 017,00	-69 017,-	-		
403	0520	Transfery na pořízení dlouhodo	-30 957,00	-30 957,-	-		
Celkem:			196 694,00				
406 Oceňovací rozdíly při prv.použití metody							
406	0000	Oceňovací rozdíly při změně me	-15 929,00	-15 929,-	-		
Celkem:			-15 929,00				

Inventurní soupis

zpracováno: 15.1.2017

strana: 3 / 3

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2016

Výběr SU: 018,021,022,028

AU:

Inventarizační položka

SU	AU	Název	Účetní stav	Zjištěný stav	Inventariz. roz.	Poznámka	Přílohy
----	----	-------	-------------	---------------	------------------	----------	---------

432 Výsledek hosp.předch.účetních období

432	0300	Nerozděl.zisk, neuhraz.ztráta	532 339,52	532.339,52			
-----	------	-------------------------------	------------	------------	--	--	--

Celkem:			532 339,52				
----------------	--	--	------------	--	--	--	--

Způsob zjišťování skutečných stavů : dokladově, fyzicky

Ocenění majetku k rozvahovému dni/rozhodnému dni : 31.12.2016

Způsob stanovení ocenění zúčtovatelných rozdílů :

Okamžik zahájení inventury : 16.1.2017

Okamžik ukončení inventury : 16.1.2017

Prohlašuji, že inventura byla provedena za mé účasti, a že jsem žádný majetek/závazky nezatajil.

Osoba odpovědná za majetek/závazky : Pavel Čejka

Datum

Podpis

16.1.2017

Členové inventarizační komise

Předseda (za provedení inventury odpovídá) : Ing. Roman Ostrézi

Člen (za zjištění skutečných stavů odpovídá) : Taťána Lagová

Člen (za zjištění skutečných stavů odpovídá) : Jolana Čožíková

Člen (za zjištění skutečných stavů odpovídá) :

Člen (za zjištění skutečných stavů odpovídá) :

NA ÚČTECH 314, 321, 348, 431 BYLO V PRŮBĚHU ROKU 2016 ÚČTOVANO,
JEJICH KONEČNÝ STAV K 31.12.2016 JE NULOVÝ.