

Mikroregion Radyně

Masarykovo nám. 121, 332 02 Starý Plzenec

IČ 69970122

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

k 31. 12. 2017

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

I.

Inventarizační činnosti

1. Plán inventur

Plán inventur byl zpracován dne 6. 12. 2017. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační 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.

Termíny inventur byly dodrženy.

2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu v Losiné dne 6. 12. 2017. Bylo provedeno proškolení členů inventarizačních komisí, kteří svoji účast stvrdili podpisem prezenční listiny, která je součástí Plánu inventur. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

3. Podmínky pro ověřování skutečností a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

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 byl předseda komise obeznámen o umístění majetku, který měl inventarizovat. Inventarizační komise je zároveň komisí likvidační.

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 inventur a byly zpracovány vypořádané inventarizační rozdíly do data inventarizační zprávy.

Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny.

II.

Informace o inventarizačních a zúčtovatelných rozdílech, o zjištěních v průběhu inventarizace

Z inventurních soupisů vyplývají zjištění v členění:

1. Schodky a manka:

nebyly zjištěny

2. Inventarizační přebytky a jejich ocenění

nebyly zjištěny

3. Změny odpisových plánů

nebyly provedeny

4. Rozdíly v ocenění

nebyly zjištěny

5. Zbytný majetek

nebyl zjištěn

6. Návrhy na změny využití majetku

nebyly zjištěny

7. Požadavky na údržbu, opravy a rekonstrukce

nebyly zjištěny

8. Zjištění možností výnosů z majetku

nebyly navrženy

9. Nedostatky v ochraně majetku

nebyly zjištěny

10. Návrhy dalších opravných položek k pohledávkám nad rámec předpisu

nebyly navrženy

11. Návrhy odpisů pohledávek a závazků

nebyly navrženy

12. Podhodnocené závazky

nebyly zjištěny

III.

Ostatní informace

Odběratelé – účet 311

Na účtu odběratelů nejsou vedeny žádné dlužné pohledávky.

Dodavatelé – účet 321

Na účtu dodavatelů nejsou vedeny žádné dlužné závazky.

Pokladna – účet 261

V pokladně není žádná hotovost, záloha byla proučtována.

Ceniny – účet 263

Na účtu cenin jsou poštovní známky v hodnotě 649,- Kč.

Krátkodobě poskytnuté zálohy – účet 314

Zálohy ve výši 4.000,- Kč jsou evidovány za telefonní služby.

Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi – účet 348

Na účtu 348 jsou evidovány pohledávky za obcemi – jsou zde evidovány předepsané mimořádné investiční členské příspěvky na spoluúcast obcí při financování nákladů dotace na pořízení 10 ks autobusových čekáren. Splatnost pohledávek je 30. 6. 2018. Hodnota pohledávky je 263.656,56 Kč. Ze sedmi obcí zaplatily v r. 2017 tři.

Inventarizační zpráva vypracována dne 5. 2. 2018.

Přílohy:

1. Plán inventur
2. Inventurní soupisy

Za inventarizační komisi:

Jméno a příjmení	Podpis
Jan Vyskočil	