

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31.12.2017

1) DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byl předsedkyní svazku dne 01.12.2017 vydán příkaz k provedení řádné inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2017, který určil složení DIK a HIK a seznam účtů, u nichž měla být provedena inventarizace. Termíny pro provedení fyzických a dokladových inventur byly stanoveny plánem inventur pro rok 2017 vydaným předsedou HIK dne 04.12.2017 (termín od 02.01.2018 do 28.02.2018, zhodnocení výsledků inventur a sestavení inventarizační zprávy do 28.02.2018).

Hlavní inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny předsedkyní svazku. V průběhu inventur nedošlo k žádným mimořádným událostem ani k narušení činnosti inventarizačních komisí.

2) ČINNOST INVENTARIZAČNÍCH KOMISÍ

Členové inventarizační komise byli před zahájením inventur seznámeni s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci a vnitřní směrnici svazku k provedení inventarizace, a to prostřednictvím proškolení, kterého se zúčastnili.

3) INVENTURNÍ SOUPISY

Fyzické a dokladové inventury provedly předsedkyní svazku stanovené inventarizační komise, které zjistily skutečné stavy majetku. Zároveň bylo provedeno porovnání skutečného stavu a stavu zachyceného v účetnictví svazku. Výsledky inventur byly zachyceny v celkem 14 inventurních soupisech. Soupis č. 14 obsahuje seznam účtů, jejichž stav vykazuje k 31.12.2017 0 Kč, ale na kterých během roku došlo k pohybu.

Seznam inventurních soupisů:

Poř. číslo	Obsah inventurního soupisu/ Seznam inventarizačních položek soupisu		Konečný stav k 31.12.2017	Zjištěný inventar. rozdíl
1				
	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	12 438,80	0
	022	Samostatné movité věci a soubor movitých věcí	520 421,00	0
	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	102 436,79	0
2	Nedokončený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek			0
	042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 903 860,73	0
3	Oprávky k dlouhodobému majetku			
	078	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	- 12 438,80	0
	088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	- 102 436,79	0
4	Účty rozpočtového hospodaření, krátkodobý fin. majetek			
	231	Běžný účet	1 423 792,29	0
	262	Peníze na cestě	0	0
5	Krátkodobé pohledávky			
	311	Odběratelé	0	0
6	Krátkodobé poskytnuté zálohy			
	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0	
7	Krátkodobé závazky			
	321 0300	Dodavatelé	29 912,00	0
	325	Ostatní závazky	0	0
8	Zúčtování se zaměstnanci a institucemi, zúčtování dotací a ostatní zúčtování			
	331	Zaměstnanci	172 580,25	0
	336	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení	38 632,25	0
	337	Zúčtování s institucemi zdravotního pojištění	16 561,00	
	342	Jiné přímé daně	17 561,00	0
9	Jiné krátkodobé pohledávky a závazky			
	374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	2 073 937,00	0
	378	Ostatní krátkodobé závazky	0	0
10	Přechodové účty aktiv a pasiv			
	388	Dohadné účty aktivní	572 127,00	0
11	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku			
	403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	371 603,00	0
12	Jmění účetní jednotky a oceňovací rozdíly při změně metody			
	401	Jmění účetní jednotky	656 194,52	0
	406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	- 643 009,00	0
13	Fondy účetní jednotky			
14	Dlouhodobé závazky			
	472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	2 223 726,50	0
15	Výsledky hospodaření			
	432	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	122 924,94	0
16	Podrozvahové účty			
	955	Podrozvahové účty	2 929 118,50	0
	999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	-2 929 118,50	0

4) INVETARIZAČNÍ ROZDÍLY

Inventarizační rozdíly byly zjištěny u těchto účtů: -----

5) KONTROLA HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM SVAZKU

Při provedení fyzických inventur nebylo zjištěno žádné pochybení při nakládání s majetkem svazku. Majetek je jednoznačně identifikovatelný prostřednictvím dosud používaných inventárních čísel i dostatečného slovního označení.

Dále bylo zjištěno, že hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru pro evidenci majetku.

Hlavní inventarizační komise:

Aleš Vaníček v. r. – předseda

JUDr. Jan Horník, Ph.D., v. r. – člen

Sestaveno dne: 28.02.2018

Převzala: Ing. Dagmar Sahánková v. r.

Dne: 28.02.2018