

Inventarizační zpráva za rok 2014

Sdružení obcí Hornolidečska
756 12 Horní Lideč 292
IČ 62334743

1. Časový a věcný průběh inventarizace

Rozdílovou inventuru majetku evidovaného na účtech 022, 028 a ostatního majetku evidovaného na podrozvahovém účtu 902 za období 1.12.2014-31.12.2014 provedli členové inventarizační komise dne 19.1.2015.

Inventuru ostatního majetku, zůstatků bankovních účtů, transferů na pořízení dlouhodobého majetku, závazků, dohadných účtů a účtů časového rozlišení provedli členové inventarizační komise dne 19.1.2015.

2. Způsob provedení inventury

Skutečné stavy majetku a závazků členové inventarizační komise zjišťovali:

- a) fyzickou inventurou v případě majetku, u kterého bylo možno vizuálně zjistit jeho fyzickou existenci na základě inventurního soupisu
- b) dokladovou inventurou v případě pohledávek, závazků a nehmotného majetku, u kterých nešlo vizuálně zjistit jejich fyzickou existenci, a u kterých nešlo tedy provést fyzickou inventuru

Inventuru pokladní hotovosti členové inventarizační komise provedli přepočítáním poslední pracovní den běžného roku.

Inventuru pohledávek členové inventarizační komise provádí srovnáním inventurního soupisu s kopiemi prvotních dokladů k pohledávkám, tj. faktur, případně smluv a kontrolou splatnosti pohledávek.

Inventuru závazků členové inventarizační komise provedli srovnáním inventurního soupisu s kopiemi prvotních dokladů k závazkům, tj. faktur, případně smluv a kontrolou splatnosti závazků.

Inventuru majetku fyzicky uloženého mimo účetní jednotku členové inventarizační komise provedli kontrolou na místě jeho uložení. Jednalo se o majetek pořizovaný účetní jednotkou, který byl zapůjčen k užívání členskými obcemi Sdružení obcí Hornolidečska.

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

3. Doložení provedených inventur

Členové inventarizační komise sestavili inventurní soupisy.

4. Inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly

Nebyly zjištěny.

5. Doporučení pro příští inventarizaci

Nebyly uloženy.

V Horní Lidči dne 19.1.2015.

Podpisy členů inventarizační komise:

Ing. Milada Holečková předseda inventarizační komise

Miroslav Papšík člen inventarizační komise

Ing. Jaromír Kratina člen inventarizační komise

Karel Matuš člen inventarizační komise


Ladislava Šerá člen inventarizační komise

Milada Holečková
.....
M. Papšík
.....
J. Kratina
.....
K. Matuš
.....
L. Šerá
.....

Schvaluji inventarizační zprávu.

V Horní Lidči dne *19.1.2015*

Daný
.....

SDRUŽENÍ OBČÍ 
HORNÍ LIDČSKA
se sídlem
756 12 Horní Lideč - OÚ

Seznam příloh:

Příloha č. 1 - seznam všech inventurních soupisů

Příloha č. 2 - přehled skutečných stavů majetku a závazků k 31.12.2014

Příloha č. 1 - seznam inventurních soupisů

1. Inventurní soupis drobného dlouhodobého nehmotného majetku – SU 018,078
2. Inventurní soupis samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí – SU 022,082
3. Inventurní soupis drobného hmotného majetku - SU 028,088
4. Inventurní soupis nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku – SU 042
5. Inventurní soupis zůstatků bankovních účtů – SU 231
6. Inventurní soupis pokladny – SU 261
7. Inventurní soupis finančního majetku – SU 263
8. Inventurní soupis závazků – SU 321, 331, 336, 337,342
9. Inventurní soupis transferů na pořízení dlouhodobého majetku – SU 403
10. Inventurní soupis drobného dlouhodobého hmotného majetku – SU 902
11. Inventurní soupis ostatního majetku – SU 903
12. Krátkodobé podm. pohl. ze vztahu k jiným zdrojům – SU 942

Inventurní soupis

zpracováno: 19.1.2015

strana: 1 / 3

Inventarizace provedena ke dni :
 Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2014
 Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2014

Výběr SU: 018,022,028,042

AU:

Inventarizační položka

SU	AU	Název	Účetní stav	Zjištěný stav	Inventariz. roz.	Poznámka	Přílohy
018		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek					
018 0000		Drobný dlouhodobý nehmotný	16 894,00	16 894,-	0,-		2
		Celkem:	16 894,00				
022		Samost.movitě věci a soubory movit.věcí					
022 0000		Samost.hm.mov.věcí a soub.hm.	10 145 715,00	10 145 715,-	0,-		1
		Celkem:	10 145 715,00				
028		Drobný dlouhodobý hmotný majetek					
028 0000		Drobný dlouhodobý hmotný ma	51 762,00	51 762,-	0,-		4
		Celkem:	51 762,00				
042		Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek					
042 0200		Nedokončený dlouhodobý hmot	586 883,20	586 883,20	0,-		1
		Celkem:	586 883,20				
078		Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku					
078 0000		Oprávky k drob.dlouh.nehmotn	-16 894,00	-16 894,-	0,-		2
		Celkem:	-16 894,00				
082		Oprávky k sam.mov.věcem a soub.mov.věcí					
082 0000		Oprávky k sam.mov.věcem a so	-659 786,00	-659 786,-	0,-		1
		Celkem:	-659 786,00				
088		Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku					
088 0000		Oprávky k drob.dlouh.hmotné	-51 762,00	-51 762,-	0,-		4
		Celkem:	-51 762,00				
231		Základní běžný účet územ.samospr.celků					
231 0010		Základní běžný účet územ.samo	485 791,87	485 791,87	0,-		1
231 0011		Základní běžný účet územ.samo	1 718,62	1 718,62	0,-		1
231 0013		Základní běžný účet územ.samo	5 309,89	5 309,89	0,-		1
		Celkem:	492 820,38				

Inventurní soupis

zpracováno: 19.1.2015

strana: 2 / 3

Inventarizace provedena ke dni :
 Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2014
 Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2014

Výběr SU: 018,022,028,042

AU:

Inventarizační položka

SU	AU	Název	Účetní stav	Zjištěný stav	Inventariz. roz.	Poznámka	Přílohy
263 Ceniny							
263	0000	Ceniny	415,00	415,-	0,-		1
Celkem:			415,00				
331 Zaměstnanci							
331	0000	Zaměstnanci	14 850,00	14 850,-	0,-		1
Celkem:			14 850,00				
336 Zúčt.s institucemi soc.zabezp.a zdr.poj.							
336	0200	Zúčt.s institucemi soc.zabezp.	650,00	650,-	0,-		1
336	0210	Zúčt.s institucemi soc.zabezp.	2 500,00	2 500,-	0,-		1
Celkem:			3 150,00				
337 Zdravotní pojištění							
337	0100	Zdravotní pojištění	450,00	450,-			1
337	0110	Zdravotní pojištění	900,00	900,-			1
Celkem:			1 350,00				
342 Jiné přímé daně							
342	0100	Jiné přímé daně	1 050,00	1 050,-	0,-		1
Celkem:			1 050,00				
403 Transfery na pořízení dlouhodob. majetku							
403	0300	Transfery na pořízení dlouhodo	9 450 565,30	9 450 565,30			1
403	0500	Transfery na pořízení dlouhodo	-1 011 422,92	-1 011 422,92			1
403	0901	Dotace na pořízení dlouhodobé	881 953,41	881 953,41			1
Celkem:			9 321 095,79				
902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek							
902	0999	Jiný drobný dlouhodobý hmotn	4 469,00	4 469,-	0,-		4
Celkem:			4 469,00				

Inventurní soupis

zpracováno: 19.1.2015

strana: 3 / 3

Inventarizace provedena ke dni :
 Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2014
 Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2014

Výběr SU: 018,022,028,042

AU:

Inventarizační položka

SU	AU	Název	Účetní stav	Zjištěný stav	Inventariz. roz.	Poznámka	Přílohy
903		Ostatní majetek					
903 0100		Ostatní majetek	136 731,00	136.731,-	0,-		2
Celkem:			136 731,00				

942 Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům

942-0999		Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným	43 611,25	43.611,25	0,-		1
Celkem:			43 611,25				

Způsob zjišťování skutečných stavů : fyzická, dokladová inventura
 Ocenění majetku k rozvahovému dni/rozhodnému dni :
 Způsob stanovení ocenění zúčtovatelných rozdílů :
 Okamžik zahájení inventury : 19.1.2015
 Okamžik ukončení inventury : 19.1.2015

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

Osoba hmotně odpovědná za majetek/závazky : Lucie Matůšová

Datum

Podpis

19.1.2015

Členové inventarizační komise

Předseda (za provedení inventury odpovídá) : Ing. Milada Holečková
 Člen (za zjištění skutečných stavů odpovídá) : Ing. Jaromír Kratina
 Člen (za zjištění skutečných stavů odpovídá) : Ladislava Šerá
 Člen (za zjištění skutečných stavů odpovídá) : Miroslav Papšík
 Č. za zjištění skutečných stavů odpovídá) : Karel Matůš

19.1.2015

19.1.2015

19.1.2015

19.1.2015

19.1.2015