

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2018

IČ: 00275204

Datum zpracování: 31.1.2019

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 13.11.2018. 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.

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 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

Inventarizační komise bere na vědomí „možný nesoulad“ na SÚ 403 - . Účetní jednotka předložila „tabulku“ účtu 403 s vysvětlením. Vzhledem k právě probíhajícím a dokončujícím dotacím z EÚ – Poznej Sudety na lyžích, Historické věže Kladského pomezí, Modernizace zařízení JSDH, ... dotace z rozpočtu KHK HK - Prodloužení vodovodu komise nařizuje detailní inventuru tohoto účtu v r. 2019.

Informace o zjištěných 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 31.12.2018
2. DIK zkontrolovala nápravu chyb a nedostatků dle dílčího přezkoumání hospodaření obce za rok 2018

Za ÚIK:

Předseda: Karel Vychytil

Člen: Antonín Špinler

Člen: Radmila Zatloukalová

