



INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2016

Účetní jednotka:

Sdružení Krušné hory - západ

IČ: 49754866

Datum zpracování: 14. 2. 2017

Den zahájení inventarizace: 2. 1. 2017

Den ukončení inventarizace: 14. 2. 2017

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2016

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitřní směrnice inventarizace majetku a závazků

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní 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. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termín prvotní inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v kanceláři SKHZ dne 9. 1. 2017, přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na protokolu. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. 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 inventury. Rozdílová inventura nebyla provedena.

2. Výsledek inventarizace:

Účet	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	9 460,50
	019	Ostatní DNM	3 667 867,00 Kč
		Dlouhodobý nehmotný majetek	3 667 867,00 Kč
Účet	028	DDHM	219 783,81 Kč
		Dlouhodobý hmotný majetek	219 783,81 Kč
Účet	231	BÚ ČSOB, ČNB	680 182,01 Kč
		Krátkodobý finanční majetek	680 182,01 Kč
		AKTIVA CELKEM	4 567 832,82 Kč
Účet	321	Dodavatelé	605,00 Kč
	331	Zaměstnanci	15 850,00 Kč
	336	Zúčtování s institucemi SZ	6 300,00 Kč
	337	Zúčtování s institucemi ZP	2 700,00 Kč
	342	Jiné přímé daně	1 950,00 Kč
	374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	50 000,00 Kč
	378	Ostatní krátkodobé závazky	285,00 Kč
		Krátkodobé závazky	77 690,00 Kč
Účet	401	Jmění účetní jednotky	886 410,75 Kč
	403	Transfery na pořízení DM	2 442 928,00 Kč
	406	Oceňovací rozdíly při změně metody	-375 487,96 Kč
	408	Opravy minulých období	278 201,85 Kč
		Jmění účetní jednotky a upravující položky	3 232 052,64 Kč
		Hospodářský výsledek	-192 740,63 Kč
		PASIVA CELKEM	3 117 002,01 Kč

3. Kontrola hospodaření s majetkem SKHZ, stav pohledávek a závazků.

Inventarizační komise nezjistila žádný cizí majetek, který by se nacházel v prostorách kanceláře a skladu SKHZ Ostrov.

Hmotný a nehmotný majetek včetně finančního majetku je evidován v modulu „Majetek“ programu TRIADA.

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku.

Závazky jsou vedeny na účtu 321

Na účtu 321 jsou vykazovány závazky – došlé faktury za služby a materiál týkající se období 2016, splatné v roce 2017 – faktura za zpracování mezd a VOIP.

4. Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent. rozdílů:

- Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

5. Prohlášení hlavní inventarizační komise:

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Za inventarizační komisi:

Předseda: Pavel Jandák

Člen: Ladislav Ludvík

Člen: Stefana Švecová.....

Inventarizační zpráva bude předložena Radě SKHZ ke schválení.