

Inventarizační zpráva

Zápis o ukončení řádné inventarizace majetku ke dni 31.12. 2014

V souladu s plánem inventur na rok k provedení řádné inventarizace majetku a závazků na Domově mládeže a Školní jídelně Jihlava k 31. 12. 2014 byla ustavena :

- hlavní inventarizační komise a 12 dílčích inventarizačních komisí.

Inventarizační komise zahájily zjišťování skutečného stavu majetku za účasti přímo odpovědného pracovníka dne 3. 11. 2013 a svou činnost ukončily k 25.1. 2015.

Osobou odpovědnou za zjištění skutečnosti byl stanoven 1. člen DIK a osobou odpovědnou za provedení inventarizace je předseda DIK.

Pro prvotní inventury majetku dle stavu k 31.10. bylo ustaveno sedm dílčích inventarizačních komisí od č. 1 až do č. 7. Byly vypracovány 4 prvotní inventurní soupisy.

Pro fyzickou i dokladovou inventuru majetku a závazků k 31.12. byly ustaveny 4 dílčí inventarizační komise od č. 9 až do č. 12. Za každou DIK byl vypracován inventurní soupis, celkem 4. Pro rozdílovou inventuru byla ustavena jedna DIK s č. 8. a byl vypracován

1 inventurní soupis pro rozdílovou inventuru. Dále 1 pro oprávkové účty a 4 dodatečné inventurní soupisy.

Seznam inventurních soupisů v příložené příloze.

Vyčíslení inventarizační výsledků:

Druh majetku	Číslo účtu	Invent. stav	Účetní stav	Rozdíl
Majetek celkem z toho:		65122928,01	65122928,01	0
Dlouh.hmotný odpisovaný	021+022	55166222,35	55166222,35	0
Dlouh.hmotný neodpisovaný	31	681702,00	681702,00	0
DNM do 60.000 Kč	018	147387,82	147387,82	0
DrHM od 3000 do 40.000 Kč	028	9127615,84	9127615,84	0
Oprávkové účty	078+081+082+088	25473813,75	25473813,75	0
Materiál na skladě celkem		262222,56	262222,56	0
z toho: potraviny	1120002	211037,20	211037,20	0
všeobecný materiál	11200001	39541,68	39541,68	0
stravovací karty-čipy	1320006	11643,68	11643,68	0
Zůstatek běžného účtu DM	241	3033370,21	3033370,21	0
Zůstatek účtu FKSP	243	7548,05	7548,05	0
Pokladní hotovost	2610100	10470,00	10470,00	0
Ceniny (známky)	2630000	169,00	169,00	0
Pohledávky	311+314+377+381	459223,03	459223,03	0
Závazky	321+324+336+337+342+343+331+378+383	2346114,22	2346114,22	0

Podrozvahové účty	9020010+11+12+13+14+15+16+17+18	3148057,12	3148057,12	0
Vyrovň.úč. k podr.účtům	9990902	3148057,12	3148057,12	0

Hlavní inventarizační komise a dílčí inventarizační komise

prohlašují, že se ve své práci řídily plánem inventur na rok .

Při inventarizaci zjišťovali členové DIK za přítomnosti odpovědného pracovníka podle počítačových sestav inventurních seznamů a soupisů jednotlivých druhů majetku fyzickou kontrolou stavu majetku a provedli porovnání s příslušnou evidencí. Záznam o provedené inventarizaci byl proveden na skladových kartách, soupisech a na inventurních seznamech.

Poslední řádná inventarizace majetku Domova mládeže byla provedena k 31. 12. 2013.

Bylo dodrženo ustanovení § 29 zákona č. 563/1991 Sb. o lhůtě inventarizace.

DIK zjistily při inventarizaci následující:

Nedostatky nebyly zjištěny.

Po skončení inventarizace byly překontrolovány inventarizační zápisy jednotlivých DIK, poznámky na místních seznamech a soupisech. Podle inventarizačních zápisů, místních seznamů a soupisů budou provedeny přesuny předmětů mezi jednotlivými místnostmi. Předměty navržené k vyřazení budou posouzeny a vyřazeny.

DHM, DRHM a DNM je v pořádku, fyzický stav odpovídá stavu účetnímu.

Majetek vedený v podrozvaze byl fyzicky překontrolován a je v pořádku.

Inventurní stav souhlasí se stavem účetním

Hlavní inventarizační komise provedla sumarizaci výsledků inventarizace, tyto odsouhlasila s údaji vedenými v účetní evidenci DHM, DrHM, DNM, materiálové zásoby, peněžní prostředky na bankovních účtech, pokladní hotovost a ceniny, závazky a pohledávky, majetek vedený v podrozvaze.

Evidence majetku:

DHM, DrHM, DNM, a POE 1 je veden na kartách a podrozvahových účtech. Počítačově je zpracováván v programu EMA v centrální evidenci.

Skladní DM vede ručně soupis ložního prádla, textilu, OOPP, sportovních potřeb a různých předmětů. Koncem roku je zpracován soupis tohoto majetku podle jednotlivých skupin.

Skladní DM rovněž vede sklad. evidenci zásob pro všeobecný materiál. Tento materiál je veden na skladových kartách, měsíčně je zpracován počítačovou formou v programu Excel.

Materiálové zásoby pro kuchyni jsou zpracovány v počítačovém programu Jídelny.

Nedostatky v ochraně a ve správě majetku DM nebyly zjištěny.

Hlavní inventarizační komise:

Podpis

Ing. Vítězslav Březina, předseda

Věra Myslíková, tajemnice

Marta Vlčková, člen

Ivona Berková, člen

.....
.....
.....
.....

Tímto zápisem ukončila hlavní inventarizační komise svoji činnost.

V Jihlavě 30. ledna 2015