

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2015

Účetní jednotka:

DSO : Dobrovolný svazek obcí pro výstavbu společné ČOV a kanalizací v obcích
Pavlov a Milovice

IČ: 70963053

Datum zpracování: 26.1.2016

Den zahájení inventarizace: 26.1.2016

Den ukončení inventarizace: 26.1.2016

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2015

1. Vyhodnocení provedené inventarizace:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termín inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 18.12.2015, přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na protokolu. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

2. Výsledek inventarizace:

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, pohledávek, závazků a ostatních inventarizačních položek, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán se stavem účetním.

Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny. Na účty, které mají k 31.12.2015 zůstatek 0 Kč, nebyly inventurní soupisy vystaveny.

| Účet číslo | Název účtu | Zůstatek k 31.12.2015 |
|------------|---|-----------------------|
| 018 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 36 913,80 |
| 021 | Stavby | 148271886,2 |
| 022 | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 103 482,00 |
| 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 47 443,48 |
| 031 | Pozemky | 155 128,00 |
| 078 | Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | -36 913,80 |
| 081 | Oprávký ke stavbám | -15 074 450,00 |
| 082 | Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům..... | -69 901,00 |
| 088 | Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | -47 443,48 |

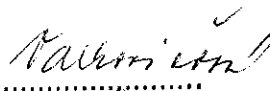
| | | |
|-----|--|----------------|
| 194 | Opravné položky | -14 559,80 |
| 231 | Základní běžný účet | 1 644 291,46 |
| 261 | Pokladna | 0,00 |
| 311 | Odběratelé | 625 368,00 |
| 314 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 33 851,24 |
| 324 | Přijaté zálohy | 92 248,04 |
| 331 | Zaměstnanci | 22 950,00 |
| 336 | Zúčtování s institucemi soc. zabezpečení | 9 558,00 |
| 337 | Zúčtování s institucemi zdrav. pojištění | 4 097,00 |
| 341 | Daň z příjmů | 82 280,00 |
| 342 | Ostatní přímé daně | 4 050,00 |
| 343 | DPH | 168 837,00 |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 389,00 |
| 383 | Výdaje příštích období | 32 090,10 |
| 388 | Dohadné účty aktivní | 180 902,50 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 33 851,24 |
| 403 | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 133 197 436,20 |

Prohlášení inventarizační komise:

- a) inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., pro některé vybrané účetní jednotky, prováděcím předpisem, vyhláškou č. 270/2010 Sb., a vnitřní směrnici o provádění inventarizace
- b) jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace

Podpisy členů inventarizační komise:


Předsedkyně: Dana Valkovičová

podpis 

člen: Jana Černá

podpis 

členka: Monika Topolanská

podpis 

Osoba hmotně odpovědná za majetek:

Předsedkyně DSO: Věra Antošová

podpis: 

Inventarizační zpráva bude předložena předsedkyní svazku členské schůzi.

V Pavlově , dne 26.1.2016