

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2014

Obec Poniklá

IČ: 276006

Datum zpracování: 9.2.2015

1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnici č. 1/2011. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 8.12.2014. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou..

3. Způsob zjišťování skutečných stavů.

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 .

4. Jména zaměstnanců odpovědných za inventarizovaný majetek.

- DPS : Vlasta Šubrtová
- Drobné služby Poniklá : Jiří Chládek , Martin Novotný
- Obecní úřad Poniklá : Ing. Tomáš Hájek
- Základní škola Poniklá : Mgr. Zdeněk Vinklář
- Mateřská škola Poniklá : Lenka Scholzová

5. Seznam vyhotovených inventurních soupisů – přílohy .

<i>Inventurní soupis č.</i>	<i>číslo účtu</i>
1.	018 drobný dlouhodobý nehmotný majetek
2.	019 ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
3..	031 pozemky
4.	032 kulturní předměty
5.	021 stavby
6.	022 samostatné hm. movité věci soubory hm. mov. věcí
7.	028 drobný dlouhodobý hmotný majetek
8.	042 nedokončený dlouhodobý majetek
9.	311 odběratelé
10.	314 krátkodobé poskytnuté zálohy
11.	315 jiné pohledávky k hlavní činnosti
12.	319 pohledávky z přerozdělovaných daní
13.	346 pohledávky za vybr, ústředními vládními institucemi
14.	388 dohadné účty aktivní

15.	231 základní běžný účet USC
16.	263 ceniny
17.	261 pokladna
18.	401 jmění účetní jednotky
19.	403 transfery na pořízení dlouhodobého majetku
20.	406 oceňovací rozdíly při prvním použití metody
21.	408 opravy minulých období
22.	419 ostatní fondy
23.	451 dlouhodobé úvěry
24.	459 ostatní dlouhodobé závazky
25.	472 dlouhodobé přijaté zálohy na transfery
26.	281 krátkodobé úvěry
27.	321 dodavatelé
28.	324 krátkodobé přijaté zálohy
29.	331,336,337,342,345 (zaměstnanci, odvody, daně, závazky)
30.	341 daň z příjmů
31.	343 daň z přidané hodnoty
32.	384 výnosy příštích období
33.	389 dohadné účty pasivní
34.	194 opravné položky k odběratelům
35.	903 ostatní majetek
36.	911 vyřazené pohledávky
37.	982 dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí
38.	992 ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva


6. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech


Stav v majetkové evidenci	Kč
Skutečný stav zjištěný inventurou	Kč
Účetní stav	Kč
Rozdíl	Kč

7. Vyjádření zaměstnance k zjištěným inventarizačním rozdílům.

8. Návrh na řešení inventarizačních rozdílů

Za hlavní inventarizační komisi :

Předseda: jméno SARALAN URÍK podpis 

Člen: jméno PETRA NOVOTNÁ podpis 

Člen: jméno TOMÁŠ HAŠEK podpis 