

Zpráva o průběhu inventarizace a sumární inventarizační zápis

Na základě příkazu č.966/ RMP... ze dne26.9. 2013..... byla provedena

řádná / mimořádná / fakultativní, průběžná - inventarizace (druh majetku, závazků):

.....

Inventarizace byla provedena v (název org.jednotky):.....ÚMO Plzeň 1.....

Za pracovní úsek č. ...11..... nákladová střediska. č. 11*... ..

ke dni31. 12. 2013.....

Řízení, kontrolu a sumarizaci inventarizačních prací provedla Hlavní inventarizační komise (HIK) ve složení:

Příjmení, jméno a podpis

Vedoucí komiseIng. Jitka Pojarová.....

Členové komiseIng. Eva Štědrá.....

.....Ing. Milan Brecík.....

..... Romana Čiliaková.....

Vyjádření HIK:

- a) k zjištěným inventarizačním rozdílům a k jejich zúčtování

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Návrh DIK č. 1 – inventární karta č. 155105 socha Andělíčka v ocenění 150.000,- Kč převod z MMP protokol č. 146/2013 na účet 021000100 třída 1050 /stavby/, přeúčtovat sochu Andělíčka na účet 032000100 kulturní předměty.

- b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazcích, účetních postupů a k dříve uloženým opatřením

Všechny předepsané postupy byly v průběhu inventarizace 2013 dodrženy. Byla provedena kontrola zařazeného majetku na třídách majetku. V průběhu fyzické inventarizace byla provedena u budov a pozemků kontrola v návaznosti na katastr nemovitostí a nebyly shledány žádné rozdíly. V roce 2013 nebyla u pořízeného investičního majetku uplatněna daň z přidané hodnoty. Poskytnutý finanční dar na investice ve výši 10 000,- Kč / firmou ASEKOL/ na pokrytí nákladů spojených s výstavbou kontejnerového stání, vyčerpána v roce 2013. Majetek zatím nezařazen na účet 021 z důvodu nedokončeného zaměření oddělení a sloučení pozemků.

- c) k průběhu inventarizace – dodržování stanovených termínů

Fyzická i dokladová inventura proběhla ve stanoveném termínu, veškeré inventarizační zápisy majetku byly doloženy sestavami ze systému SAP. Inventura pohledávek byla doložena sestavami ze systému Agendio.

- vypracování inventarizačních písemností

- zjištěné rozdíly – účetní chyby , DIK nahlášeny dne
- inventarizační rozdíly k 31.12. , DIK nahlášeny dne

d) navrhovaná opatření po skočení fyzické a dokladové inventarizace

Hlavní inventarizační komise rozhodla na návrh DIK č. 1 přeúčtovat sochu Andělíčka z účtu 021000100 na účet 032000100. Převod zajistil finanční odbor do 31. 12. 2013.

Sumární inventarizační zápis

Analytický účet	Název účtu	Skutečnost (v Kč)	Účetní stav (v Kč)	Rozdíl +/- (v Kč)
021000100	Budovy, haly a stavby	273 463 284,12	273 463 284,12	0,00
022000100	Stroje, přístroje a zařízení	7 765 350,93	7 765 350,93	0,00
022000200	Dopravní prostředky	21 498 647,38	21 498 647,38	0,00
022000300	Inventář	10 601 967,85	10 601 967,85	0,00
028000100	Drobný DHM	14 152 618,10	14 152 618,10	0,00
031000100	Pozemky	23 033 616,43	23 033 616,43	0,00
032000100	Umělecká díla a předměty	219 817,00	219 817,00	0,00
042000100	Pořízení DHM	6 626 251,60	6 626 251,60	0,00
081000100	Oprávky stavby	-102 624 850,06	-102 624 850,06	0,00
082000100	Oprávky movité věci	-18 186 212,16	-18 186 212,16	0,00
088000100	Oprávky DDHM 2010	-14 152 618,10	-14 152 618,10	0,00
192000100	Opravné položky 315	-1 620 061,61	-1 620 061,61	0,00
194000100	Opravné položky 211	-339 037,90	-339 037,90	0,00
231020300	Výdajový účet MO 1	0,00	0,00	0,00
231030300	Příjmový účet MO 1	0,00	0,00	0,00
236040200	FRR ÚMO 1	8 811 492,66	8 811 492,66	0,00
236041200	Fond sociální MO 1	1 001 570,58	1 001 570,58	0,00
245050200	Účet cizích prost. MO1	217 780,48	217 780,48	0,00
256000100	Podílové listy	5 205,00	5 205,00	0,00
261000140	Pokladna ÚMO 1	0,00	0,00	0,00
262010111	Peníze na cestě	-750 848 972,51	-750 848 972,51	0,00
263000100	Stravenky	58 640,00	58 640,00	0,00
263000300	Jízdenky	13 466,00	13 466,00	0,00
311000100	Odběratelé	572 744,37	572 744,37	0,00
314000100	Poskytnuté provozní zálohy	252 190,00	252 190,00	0,00
315000100	Pohledávky za rozpočt.příjmy	2 167 688,45	2 167 688,45	0,00
315000374	Sociální dávky 2011	71 213,36	71 213,36	0,00
321000100	Dodavatelé	-468 569,97	-468 569,97	0,00
324000100	Přijaté zálohy	-319 400,00	-319 400,00	0,00
324000200	Přijaté přeplatky	-1 296,63	-1 296,63	0,00
333000100	Spoření (mzdy)	-2 348 932,00	-2 348 932,00	0,00
333000200	Obstávky (výživné)	-9 101,00	-9 101,00	0,00
333000400	Obstávky (osť.+exekuce)	-58 499,00	-58 499,00	0,00
333000600	Pojištění	-17 400,00	-17 400,00	0,00
333000610	2. pilíř PP	-2 558,00	-2 558,00	0,00
333000700	Příspěvky odborový svaz	-1 111,00	-1 111,00	0,00

335000150	Zálohy za telefony	711,00	711,00	0,00
335000380	Návratné sociální výpomoci	1 755,00	1 755,00	0,00
336000100	Sociální pojištění	-839 859,00	-839 859,00	0,00
336000200	Zdravotní pojištění	-407 140,00	-407 140,00	0,00
342000100	Daň z příjmů	-309 432,00	-309 432,00	0,00
343000500	DPH – převod na 245	-47 523,62	-47 523,62	0,00
346100600	Pohřebné - MMR	4 370,00	4 370,00	0,00
349000100	PO - města	-7 324,00	-7 324,00	0,00
373000110	Poskytnuté zálohy na inv.doř.	400 000,00	400 000,00	0,00
373000200	Poskytnuté zálohy na neinv.doř.	1 255 000,00	1 255 000,00	0,00
374000300	Dotace - průtok	96 482 454,64	96 482 454,64	0,00
377000600	Výdaje k vyúčtování DS	295 713,00	295 713,00	0,00
377100210	Jiné pohledávky FRR	106,00	106,00	0,00
377100230	Jiné pohledávky SF	110,00	110,00	0,00
377100600	Pohřebné - dědictví	350 519,04	350 519,04	0,00
378100110	Ostatní závazky nesvépráv.	-72 738,18	-72 738,18	0,00
378100210	Jiné závazky FRR	-12 995,29	-12 995,29	0,00
378100230	Jiné závazky SF	-772,96	-772,96	0,00
378100700	Mylné platby DÚ-osř.	-145 042,30	-145 042,30	0,00
389000100	Dohadné účty pasivní	-208 230,00	-208 230,00	0,00
389100373	Dohady na dotace	-1 655 000,00	-1 655 000,00	0,00
395000800	Vnitřní zúčtování - převody	69 160 732,36	69 160 732,36	0,00
401000100	Jmění – DNM a DHM	-323 416 737,88	-323 416 737,88	0,00
401000200	Jmění - FOA	-241 257,29	-241 257,29	0,00
401000400	Jmění saldo	-918 532,98	-918 532,98	0,00
401652120	Investiční příspěvky PO	355 000,00	355 000,00	0,00
403000100	Dotace na IM	-1 870 040,70	-1 870 040,70	0,00
406000100	Změna metody	124 833 364,18	124 833 364,18	0,00
406000200	Změna metody	1 807 945,65	1 807 945,65	0,00
406000300	Změna metody	417 886,31	417 886,31	0,00
408000100	Chyby minulých let	-3 258 420,35	-3 258 420,35	0,00
419001000	Fond rezerv a rozvoje	-8 798 603,37	-8 798 603,37	0,00
419003000	SF MMP a MO bez. RS	14 837 501,14	14 837 501,14	0,00
419003100	SF MMP a MO	-14 385 861,00	-14 385 861,00	0,00
419003200	SF MMP a MO fin. vypořádání	-1 452 547,76	-1 452 547,76	0,00
911000100	Odpis pohledávky z VČ	3 440 118,29	3 440 118,29	0,00
911000200	Odpis pohledávky z SČ	4 235,60	4 235,60	0,00
951100300	Majetek ve výpůjčce	2 442 829,74	2 442 829,74	0,00
951100920	Nesvéprávní vkladní knížky	3 928 034,97	3 928 034,97	0,00
999000100	Vyrovňovací účet podrozvaha	-9 815 218,60	-9 815 218,60	0,00

Zaúčtování inventarizačních rozdílů:

PÚ č..../MD	D	částka v Kč	číslo dokladu	datum účtování

Výsledky inventarizace jsou uvedeny v příloze tohoto zápisu a obsahujílistů.

Inventarizační písemnosti jsou uloženy k archivaci (místo)ÚMO Plzeň 1 – finanční odbor.....

31-01-2014

.....
Datum

.....
Předseda PÚK

.....
podpis odpovědného zaměstnance za účetní
jednotku,

Vyjádření vedoucího odboru, který má PO ve svém okruhu činností a působnosti:

Datum:

.....
Jméno a podpis