Zpráva o průběhu inventarizace a sumární inventarizační zápis

Na základě příkazu č. .....1102/ RMP... ze dne .....16. 10. 2014..... byla provedena

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

.....

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

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

ke dni .....31. 12. 2014.....

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

	Příjmení, jméno a podpis
Vedoucí komise	.....Ing. Jitka Pojarová.....
Členové komise	.....Ing. Eva Štědrá.....
	.....Ing. Milan Brecík.....
	..... Romana Čiliaková.....

Vyjádření HIK:

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům a k jejich zúčtování

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

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

Všechny předepsané postupy byly v průběhu inventarizace 2014 dodrženy. Byla provedena kontrola zařazeného majetku na třídách investičního majetku. V průběhu fyzické inventarizace byla provedena u budov a pozemků kontrola v návaznosti na katastr nemovitostí a nebyly shledány žádné rozdíly. V roce 2014 nebyla u pořízeného investičního majetku uplatněna daň z přidané hodnoty.

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. Provedeno odsouhlasení pohledávek u zdanitelného plnění.

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

d) navrhovaná opatření po skočení fyzické a dokladové inventarizace

Sumární inventarizační zápis

Analytický účet	Název účtu	Skutečnost (v Kč)	Účetní stav (v Kč)	Rozdíl +/- (v Kč)
021000200	Budovy tř. 1020	222 179 273,10	222 179 273,10	0,00
021000300	Budova tř. 1030	9 677 809,06	9 677 809,06	0,00
021000400	Komunikace tř. 1104	7 002 983,92	7 002 893,92	0,00
021000500	Jiné inženýrské sítě	3 075 575,02	3 075 575,02	0,00
021000600	Ostatní stavby	41 952 411,84	41 952 411,84	0,00
022000100	Stroje, přístroje a zařízení	8 578 310,93	8 578 310,93	0,00
022000200	Dopravní prostředky	21 498 647,38	21 498 647,38	0,00
022000300	Inventář	11 275 192,85	11 275 192,85	0,00
028000100	DDHM	15 352 975,73	15 352 975,73	0,00
031000100	Pozemky	14 901 244,21	14 901 244,21	0,00
031000300	Zahrady, pastviny	1 969 614,12	1 969 614,12	0,00
031000400	Zastavěná plocha	6 167 524,10	6 167 524,10	0,00
032000100	Umělecká díla a předměty	219 817,00	219 817,00	0,00
042102010	NI - budovy pro služby obyv.	2 225 849,10	2 225 849,10	0,00
042103010	NI - jiné nebytové domy	736 102,50	736 102,50	0,00
042110010	NI - komunikace a VO	2 257 551,44	2 257 551,44	0,00
042190010	NI – ostatní stavby	1 494 171,00	1 494 171,00	0,00
081000200	Oprávky tř. 1020	-82 818 077,32	-82 818 077,32	0,00
081000300	Oprávky tř. 1030	-3 256 119,06	-3 256 119,06	0,00
081000400	Oprávky tř. 1104	-2 062 177,13	-2 062 177,13	0,00
081000500	Oprávky tř. 1200 - 1700	-1 335 156,22	-1 335 156,22	0,00
081000600	Oprávky tř. 1900, 1111	-16 734 637,20	-16 734 637,20	0,00
082000100	Oprávky movité věci	-8 963 194,78	-8 963 194,78	0,00
082000200	Oprávky dopravní prostředky	-12 137 658,38	-12 137 658,38	0,00
088000100	Oprávky DDHM 2010	-15 352 975,73	-15 352 975,73	0,00
192000100	Opravné položky 315	-1 664 644,97	-1 664 644,97	0,00
194000100	Opravné položky 211	0,00	0,00	0,00
231020300	ZBÚ výdajový účet MO 1	-50,00	-50,00	0,00
231030300	ZBÚ příjmový účet MO 1	0,00	0,00	0,00
236040200	FRR ÚMO 1	12 606 274,35	12 606 274,35	0,00
236041200	Fond sociální MO 1	801 274,62	801 274,62	0,00
245050200	Účet cizích prost. MO1	239 562,22	239 562,22	0,00
261000140	Pokladna ÚMO 1	0,00	0,00	0,00
262010111	Peníze na cestě	-900 127 095,08	-900 127 095,08	0,00
263000100	Stravenky	35 680,00	35 680,00	0,00
263000300	Jízdenky	13 810,00	13 810,00	0,00
311000100	Odběratelé	4 050,60	4 050,60	0,00
314000100	Poskytnuté provozní zálohy	58 510,00	58 510,00	0,00
315000100	Pohledávky za rozpočt. příjmy	2 194 462,04	2 194 462,04	0,00
315000374	Sociální dávky 2011	57 188,63	57 188,63	0,00
321000100	Dodavatelé	-880 686,76	-880 686,76	0,00
324000100	Přijaté zálohy	-261 600,00	-261 600,00	0,00
324000200	Přijaté přeplatky	-1 511,63	-1 511,63	0,00

333000100	Spoření (mzdy)	-2 536 302,00	- 2536 302,00	0,00
333000200	Obstávky (výživné)	-13 110,00	-13 110,00	0,00
333000400	Obstávky (ost.+exekuce)	-31 436,00	-31 436,00	0,00
333000600	Pojištění	-16 500,00	-16 500,00	0,00
333000700	Příspěvky odborový svaz	-904,00	-904,00	0,00
335000150	Zálohy za telefony	1 112,00	1 112,00	0,00
335000380	Návratné sociální výpomoci	1 755,00	1 755,00	0,00
336000100	Sociální pojištění	-940 401,00	-940 401,00	0,00
337000100	Zdravotní pojištění	-440 229,00	-440 229,00	0,00
338000100	Důchodové spoření	-555,00	-555,00	0,00
342000100	Daň z příjmů	-358 101,00	-358 101,00	0,00
343000100	DPH na vstupu	7 996 711,13	7 996 711,13	0,00
343000200	DPH na výstupu	-7 996 711,13	-7 996 711,13	0,00
343000500	DPH – převod na 245	-4 362,96	-4 362,96	0,00
346100600	Pohřebné - MMR	6 429,04	6 429,04	0,00
349000100	PO - města	-7 324,00	-7 324,00	0,00
374000300	Dotace - průtok	-57 188,63	-57 188,63	0,00
377000600	Výdaje k vyúčtování DS	169 086,00	169 086,00	0,00
377100210	Jiné pohledávky FRR	110,00	110,00	0,00
377100230	Jiné pohledávky SF	110,00	110,00	0,00
377100600	Pohřebné - dědictví	372 253,77	372 253,77	0,00
378100110	Ostatní závazky nesvépráv.	-92 883,09	-92 883,09	0,00
378100210	Jiné závazky FRR	-7 668,21	-7 668,21	0,00
378100230	Jiné závazky SF	-674,00	-674,00	0,00
378100700	Mylné platby DÚ-ost.	-146 679,13	-146 679,13	0,00
383000100	Výdaje příštích období	-147 707,00	-147 707,00	0,00
389000100	Dohadné účty pasivní	-58 510,00	-58 510,00	0,00
389100373	Dohady na dotace	-500 000,00	-500 000,00	0,00
395000800	Vnitřní zúčtování - převody	180 323 660,16	180 323 660,16	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	455 000,00	455 000,00	0,00
403000100	Dotace na IM	-1 669 682,70	-1 669 682,70	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	-12 598 716,14	-12 598 716,14	0,00
419003100	SF MMP a MO	-800 710,62	-800 710,62	0,00
471000200	Poskytnuté zálohy na dotace	500 000,00	500 000,00	0,00
911000100	Odpis pohledávky z VČ	3 446 706,29	3 446 706,29	0,00
911000200	Odpis pohledávky z SČ	4 235,60	4 235,60	0,00
992100300	Majetek ve výpůjčce	2 471 432,16	2 471 432,16	0,00
992100920	Nesvéprávní vkladní knížky	4 479 610,45	4 479 610,45	0,00
999000100	Vyrovnávací účet podrozvaha	-10 401 984,50	-10 401 984,50	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 obsahují .....listů.

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

MĚSTSKÝ OBVOD PLZEŇ 1 5

2. 2. 2015
..... Datum

..... Předseda HIK

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

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

Datum: .....

.....
Jméno a podpis