

Inventarizační zpráva za rok 2015

Účetní jednotka: Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Polensko

IČO: 70849391

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a směrnicí k inventarizaci ze dne 11. listopadu 2015 byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků. Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2015.

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne 30. 11. 2015, a to školením k zajištění inventarizace a způsobu jejího provádění. V průběhu prosince probíhaly přípravné práce včetně doúčtování všech pohybů majetku na majetkové účty. Fyzické i dokladové inventury proběhly dne 5. 2. 2016 v souladu s plánem inventur, na jejich základě byly vyhotoveny následující inventurní soupisy:

Číslo IS	Nové orj	Původní orj	Název orj	Syntetický účet	Číslo DIK
1			Majetek	022	DIK 1
2			Dokladová inventura	Majetek a závazky dle § 30 odst. 1 písmeno b zákona 563/1991 sb. o účetnictví	DIK 1

Výsledek inventarizace:

Porovnáním stavu majetku a závazků zjištěného inventurami se stavem v účetnictví zjistila dílčí inventarizační komise následující skutečnosti:

Účet	Stav zjištěný inventurou k 31. 12. 2015	Stav v účetnictví k 31. 12. 2015	Rozdíl (+ přebytek, - manko, schodek)
022	186 539,00	186 539,00	0,00
082	136 693,00	136 693,00	0,00
231	9 185,12	9 185,12	0,00
401	125 678,78	125 678,78	0,00
403	32 047,30	32 047,30	0,00
406	-96 538,51	-96 538,51	0,00
408	-1 996,00	-1 996,00	0,00
432	162,76	162,76	0,00
968	2 880,00	2 880,00	0,00
999	-2 880,00	-2 880,00	0,00
028	0,00	0,00	0,00
088	0,00	0,00	0,00

261	0,00	0,00	0,00
262	0,00	0,00	0,00
321	0,00	0,00	0,00
348	0,00	0,00	0,00
349	0,00	0,00	0,00
431	0,00	0,00	0,00
491	0,00	0,00	0,00

Z provedených fyzických i dokladových inventur vyplývá, že nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Ústřední inventarizační komise konstatuje, že inventarizace veškerého majetku a závazků proběhly řádně a v termínech v souladu s vnitřní směrnicí č. 1/2015 a plánem inventur na rok 2015 ze dne 11. listopadu 2015.

V Polné dne 29. 2. 2016

předseda ústřední inventarizační komise: Bc. Vít Zachariáš

člen ústřední inventarizační komise: Jindřich Skočdopole