

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2013

Středisko volného času, Opava, příspěvková organizace, Jaselská 4, 746 01 Opava

IČ: 72071397

Datum zpracování: 15.1.2014

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci. Inventarizace byla provedena na základě zákona č. 536/1991 Sb. o účetnictví, na základě směrnice k inventarizaci a na základě příkazu ředitelky SVČ ze dne 1.11.2013.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově SVČ na Jaselské ulici dne 4.11.2013. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Inventarizační komise: složení ústřední inventarizační komise:

Předseda ústřední inventarizační komise: Halfarová Vladana - ekonomka

Členové inventarizační komise:

1/ Jana Vondálová – zástupce ředitele

2/ Marta Kuglerová - pokladní

Dále se na inventarizaci podílely 4 dílčí inventarizační komise.

Komise pracovaly na základě písemného jmenování ředitelkou organizace.

Termín provedení, místo, rozsah, způsob provedení a druh inventur

Termín provedení inventarizace: k 31.12.2013

Druh inventarizace: periodická

Rozsah a způsob provedení, druh inventur:

Dlouhodobý hmotný majetek – fyzická inventarizace

Drobný dlouhodobý hmotný majetek – fyzická inventarizace

Drobný dlouhodobý majetek – fyzická inventarizace

Ceniny- fyzická inventarizace

Materiál – dokladová inventarizace

Pozemky – dokladová inventarizace

Pokladní hotovost – fyzická inventarizace

Pohledávky a závazky – dokladová inventarizace

Stavy bankovních účtů – dokladová inventarizace

Místo provedení inventarizace: SVČ Opava, Jaselská 4 a Husova 17, 746 01 Opava

Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací

Den zahájení inventarizace: 1.11.2013

Den ukončení inventarizace: 15.1.2014

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců
Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

-Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.
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 dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.
Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly, majetek je funkční, řádně očíslován inventárnými čísly. Opotřebovaný, nefunkční majetek byl vyřazován v průběhu roku.
Inventurní soupisy jednotlivých druhů majetku jsou uloženy u ekonomky organizace.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

- nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly
- nebylo zjištěno manko ani přebytek
- odpisový plán nebyl změněn
- organizace neúčtuje o opravných položkách
- pohledávky a závazky jsou v době splatnosti k řádné inventarizaci, tudíž nemusí řešit jejich odpis
- nezaznamenává úrok z prodlení, penále

V organizaci se majetek vyřazuje v průběhu roku, nefunkční a zcela opotřebovaný se na základě posudku vyřadí z evidence. Ředitelkou organizace je jmenována likvidační komise.

Organizace majetek neprodává, v roce 2013 žádný majetek jako PO nedarovala ani nenavrhla k bezúplatnému převodu

Majetek je řádně pojištěn, objekt na Jaselské ulici je strážěn bezpečnostní firmou, po ukončení zájmové činnosti je objekt zakódován pracovníkem SVČ.

Inventurní seznam pohledávek a závazků

Dodavatelé

Č.dokladu	Datum	Dodavatel	Kč
6379	17.12.2013	J. Čepičková	2100
6394	19.12.2013	T-Mobile	5168
6396	20.12.2013	Národní institut	2861
6398	20.12.2013	Nord Service	39576
6399	27.12.2013	Sever. Vodovody	5060
6400	31.12.2013	OpavaNet	1512,50
6401	31.12.2013	Statutární město	1600
6402	31.12.2013	Statutární město	4500
6403	31.12.2013	Divadlo Tramtárie	25500
6404	31.12.2013	Respol	30000
6405	31.12.2013	Autoservis	7820
6406	31.12.2013	Autoservis	1100
6407	31.12.2013	R.Tyburcová	9015
6408	31.12.2013	Technické služby	2745
6409	31.12.2013	ZUŠ Háj ve Slezsku	3000
6410	31.12.2013	Nápis	480
6411	31.12.2013	Statutární město	4000

6412	31.12.2013	Národní institut	24131
Celkem			170 168,50

Odběratelé

Č.dokladu	Datum	Dodavatel	Kč
7125	16.12.2013	Slezské divadlo	7000
7128	19.12.2013	RK Invest	22 000
7129	31.12.2013	ČR Ministerstvo obrany	2000
7130	31.12.2013	Model obaly	7800
Celkem			38 800

Poskytnuté provozní zálohy krátkodobé

Zálohová faktura 6395 na pobyt Domina –Riga 2014 Kč 11 279,40

Dohadné účty pasivní- energie

389 0001 energie Jaselská	115 000,- Kč
389 0002 energie Husova	90 000,- Kč
389 0006 energie LD	82 000,- Kč
389 0005 energie Bunkr	8 200,- Kč
389 0003 plyn Jaselská	31 490,- Kč
389 0000 voda Jaselská	2 000,- Kč
389 0004 voda Husova	2000,- Kč
389 0004 plyn Husova	315 000,- Kč
389 0004 energie Husova	29 000,- Kč

Dohadné položky aktivní

388 0300 Projekt EU	788 622,- Kč
388 0130 MP ÚP	30 000,- Kč
388 0131 MP ÚP	11 390,- Kč

Náklady příštích období

381 0001	
předplatné časopisů na rok 2014	2402,- Kč
inzerce v katalogu na rok 2014	700,- Kč
licence PC na rok 2014	4342,- Kč
kartotéka roku 2014	1999,- Kč

Výnosy příštích období

384 0001 časové rozlišení zápisného do kroužků 125 213,- Kč

Kontrola peněžních prostředků

Organizace provádí inventarizaci pokladny dle platných vnitřních směrnic 2x ročně.

Ke dni řádné inventarizaci byly předloženy tyto doklady:

Pokladní kniha

Pokladní hotovost

Pokladní doklady

Ke dni řádné inventarizaci byl pokladní zůstatek 67.470,- Kč, přepočítáním pokladní hotovosti byl zjištěn skutečný stav a nebyl zjištěn pokladní rozdíl. Stav pokladní hotovosti souhlasí s účetním stavem k 31.12.2013.

Peněžní prostředky jsou uloženy v trezoru.

Stav cenin k 31.12.2013

444 ks stravenek

28 860,- Kč

ceniny celkem 28 860,--- Kč

Fyzickou inventurou byl zjištěn skutečný stav cenin ve výši 28 860,- Kč, který souhlasí se stavem účetním k 31.12.2013.

Ceniny jsou uloženy v trezoru.

Inventura materiálu:	6 l benzínu pracoviště Jaselská ul.	211,20 Kč
	46 l benzínu pracoviště Husova ul.	1 633,- Kč
	26 l nafty pracoviště Husova ul.	<u>925,60 Kč</u>
Materiál na skladě celkem		2 769,80 Kč

Dokladovou inventurou byl zjištěn stav materiálu pohonných hmot benzínu a nafty, ve výši 2 769,80 Kč, který se rovná stavu účetnímu ke dni 31.12.2013.

Komise kontrolovala stav účtů 331, 336, 333, 342 k 31.12.2013 s vyúčtováním mezd za prosinec a konstatuje, že stavy na účtech se shodují se závazky vyúčtovanými ve výplatní listině.

Srovnání rozdílů účtů za období roku 2013

Č.úctu	Název účtu	Fyz.inv. k 30.11.	Úč.stav k 30.11.	Úč.stav k 31.12.	odpis
021/0200	Ostatní stavby	6 823 567	6 823 567	6 823 567	
021 0601	Stavby-bunkr	923 796	923 796	923 796	
022	Sam.movité věci	1 458 143,17	1 458 143,17	1 263 143,17	195 000
028	DDHM	4 080 025,41	4 080 025,41	4 176 151,61	79 788,80

Organizace v roce 2013 pořídila drobný dlouhodobý majetek ve výši 248 524,- Kč
Odpis v roce 2013 činil u DDHM 79 788,80 Kč a u samostatných movitých věcí 195 000,- Kč.

Závěr:

Inventarizace proběhla řádně, nebyly zjištěny závady, manko ani přebytek.
Přijata opatření- 0

Přílohy: Seznam inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů

Zpracovala: Vladana Halfarová
Schválila: Jaroslava Poláková
V Opavě dne 15.1.2014



Středisko volného času, Opava
příspěvková organizace
Jaselská 4, 746 01 Opava
IČO: 720 71 397

Lic: MMOP
e - M A J * * *

* * * G O R D I C s o f t w a r
Strana: 1

IČO: 00300535
Čas : 08:05:42
UCS: 00300535
Datum: 26.03.2014

Inventurní soupis podle

Su/Au

NS : 00300535 Statutární město Opava

MAJINV62 21072005 17:36

Účet: 9030030

Inv. číslo	Technický název	Su/Au
Množství	Účetní cena Výrobní číslo	Místnost
000000038455	Bunkr na stavební parcele č. 2729 Kateřinky	9030030
1,00	923 796,00	
000000038456	Rodinná rekreace Domoradovice	9030030
1,00	15 000,00	
000000038457	Loutkové divadlo - občanská vybavenost	9030030
1,00	280 756,00	
000000038459	SVČ Jaselská + garáž	9030030
1,00	6 527 811,00	

Celkem za Su/Au: 9030030
4,00 7 747 363,00

Zjištěné rozdíly: +,-

Jména a podpisy inventarizační komise:

Halfarová Vladana - předseda

Vondálová Jana - člen

Kuglerová Marta - člen

.....
Doba provedení inventury

.....
začátek dne: 1. 11. 2013
ukončení dne: 15. 1. 2014
.....

Lic: MMOP
software - MAJ * * *
Strana: 2

* * * G O R D I C

IČO: 00300535
Čas : 08:05:42
UCS: 00300535
Datum: 26.03.2014

Inventurní

soupis podle Su/Au
NS : 00300535 Statutární město Opava
MAJINV62 21072005 17:36

Účet: 9030040

Inv. číslo	Technický název	
Su/Au	Množství	Účetní cena Výrobní číslo
Místnost		
000000038460	Elektr. zabezpečovací systém	9030040
1,00	42 327,00	
000000038475	Kopírka	9030040
1,00	99 996,00	
000000038477	Kopírka Richo velká	9030040
1,00	73 078,00	
000000038478	Auto Renault	9030040
1,00	360 000,00	
000000038479	Auto Opel Vivaro	9030040
1,00	250 000,00	
000000038480	Auto - osobní auto	9030040
1,00	109 000,00	
000000038492	El. keramická pec	9030040
1,00	60 301,00	
000000038493	klavír	9030040
1,00	58 600,00	
000000038494	videorekorder sonny	9030040
1,00	45 000,00	
000000038495	telefonní ústředna	9030040
1,00	52 787,17	
000000038497	lehká táborová stavba mobilní	9030040
1,00	42 150,00	
000000038500	Ostatní účelové stroje j.n., jejich díly, p	9030040
1,00	69 904,00	

Celkem za Su/Au: 9030040
12,00 1 263 143,17

Zjištěné rozdíly: +,-

Jména a podpisy inventarizační komise:

Halfarová Vladana - předseda

[Handwritten signature]

Vondálová Jana - člen

[Handwritten signature]

Kuglerová Marta - člen

[Handwritten signature]

.....
Doba provedení inventury

.....
začátek dne: 1. 11. 2013
ukončení dne: 15. 1. 2014
.....

Lic: MMOP
software - MAJ * * *
Strana: 3

* * * G O R D I C

IČO: 00300535
Čas : 08:05:42
UCS: 00300535
Datum: 26.03.2014

Inventurní

soupis podle Su/Au

NS : 00300535 Statutární město Opava
MAJINV62 21072005 17:36

Účet: 9030050

Inv. číslo	Technický název		
Su/Au	Množství	Účetní cena	Výrobní číslo
Místnost			

000000038528	pozemek parc. 20/1 zastav. plocha a nadvoří	9030050	
1,00	268 200,00		
000000038529	pozemek parc. 20/2 zastav. plocha a nadvoří	9030050	
1,00	5 400,00		
000000038530	pozemek PK 632 Domoradovice	9030050	
1,00	5 973,00		
000000038531	pozemek 2298/2 Kateřinky	9030050	
1,00	1 002 400,00		
000000038532	pozemek st. 2729	9030050	
1,00	148 400,00		

Celkem za Su/Au: 9030050
5,00 1 430 373,00

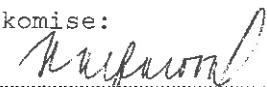
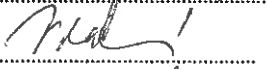

Zjištěné rozdíly: +,-

Jména a podpisy inventarizační komise:

Halfarová Vladana - předseda

Vondálová Jana - člen

Kuglerová Marta - člen

.....
Doba provedení inventury

.....
začátek dne: 1. 11. 2013
ukončení dne: 15. 1. 2014
.....

Lic: MMOP
software - MAJ * * *
Strana: 4

* * * G O R D I C

IČO: 00300535
Čas : 08:05:42
UCS: 00300535
Datum: 26.03.2014

Inventurní


soupis podle Su/Au
NS : 00300535 Statutární město Opava
MAJINV62 21072005 17:36

Účet: 9030050

Inv. číslo	Technický název	Su/Au	Množství	Účetní cena	Výrobní číslo
------------	-----------------	-------	----------	-------------	---------------

Místnost

Celkem za NS Statutární město
21,00 10 440 879,17


Středisko volného času, Opava.
příspěvková organizace
Jaselská 4, 746 01 Opava
-1- IČO: 720 71 397