

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2020

Městys Rataje nad Sázavou, Zámecká 1, 28507

IČO: 00236381

Datum zpracování 29.01.2021

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala 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. Termíny inventur byly dodrženy.

Způsob provedení inventury:

Skutečné stavy majetku a závazků členové inventarizačních komisí zjišťovali:

a) fyzickou inventurou v případě majetku, u kterého bylo možné vizuálně ujistit jeho fyzickou existenci na základě přílohy č. 1 inventurního soupisu

Datum zahájení: 18.1.2021

Datum ukončení: 22.1.2021

b) dokladovou inventurou v případě pohledávek, závazků a nehmotného majetku, u kterých nešlo vizuálně zjistit jejich fyzickou existenci, a u kterých nešlo provést fyzickou inventuru na základě přílohy č. 1 inventurního soupisu

Datum zahájení 18.1.2021

Datum ukončení 22.1.2021

Inventuru pokladní hotovosti a cenin členové inventarizační komise provedli přepočítáním 2.1. a 4.1.2021

Inventuru pohledávek a závazků členové inventarizační komise provedli srovnáním přílohy s prvotními doklady k pohledávkám a závazkům, tj. faktur, smluv, kontrolou splatnosti pohledávek a závazků.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově úřadu městyse dne 28.12.2020. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za inventarizaci majetku.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků 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. Rozdíly byly zjištěny pouze u prodejny potravin, kde je vyčísleno manko ve výši 8975,12. Jelikož se přecházelo na nový skladový program, nepřipisuje se manko k náhradě, pouze se průčtuje k 31.12.2020.

Inventarizační komise prohlašuje, že žádný další majetek a závazky nebyly při inventurách zjištěny.

Přílohy:

Č. 1 Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

Předseda HIK Martin Vyhnánek

Členové: Ing. Luboš Kubát

Věra Doubravová

Mgr. Jana Leblová

Petr Veselý