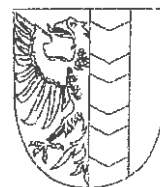


STATUTÁRNÍ MĚSTO OPAVA



INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2016

NÁZEV ŠKOLY: STŘEDISKO VOLNÉHO ČASU OPAVA

DLE SMĚRNICE O INVENTARIZACI

Zpracována dne :

16.1.2017

Zpracoval:

Vladana Halfarová

Součástí této Inventarizační zprávy je vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnice o inventarizaci.

A. Inventarizační činnosti

1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. 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.

2. Proškolení členů inventarizačních komisí

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově SVC na Jaselské ulici dne 3.11.2016. 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 3 dílčí inventarizační komise.

Komise pracovaly na základě písemného jmenování ředitelkou organizace.

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

Termín provedení inventarizace: k 31.12.2016

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: SVC Opava, Jaselská 4 a Husova 17, 746 01 Opava

Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací

Den zahájení inventarizace: 3.11.2016

Den ukončení inventarizace: 16.1.2016

3. Podmínky pro ověřování skutečností a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

4. 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 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 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 inventárními čísly. Opotřebovaný, nefunkční majetek byl vyřazován v průběhu roku.

Inventurní soupisy jednotlivých druhů majetku jsou uloženy u ekonomky organizace.

B. 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 2016 žádný majetek jako PO nedarovala ani nenavrhla k bezúplatnému převodu.

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

C. Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních a dodatečných inventurních soupisů

Inventurní seznam pohledávek a závazků

Dodavatelé

Č.dokladu	Datum	Dodavatel	Kč
6480	22.12.2016	O. Galeja	9760
6481	22.12.2016	Nár. Institut	151480,37
6482	28.12.2016	Sev. Vodovody	2336
6483	28.12.2016	Divad. Scéna	17100
6484	31.12.2016	OpavaNet	1512,5
6485	31.12.2016	Statutární město	2400
6486	31.12.2016	R. Tyburcová	11701
6487	31.12.2016	Technické služby	2745
Celkem			199034,87

Odběratelé

Č.dokladu	Datum	Odběratel	Kč
7105	18.11.2016	J.Zbořil	2300
7108	5.12.2016	Bidvest	11000
7119	22.12.2016	Ing. L. Halarová	1150
7120	22.12.2016	Tapaza	8150
7122	22.12.2016	Outdoor Films	5000
Celkem			27600

Dohadné účty pasivní- energie

389 0001 energie Jaselská	7 057,- Kč
389 0002 energie Husova	5 258,- Kč
389 0006 energie LD	5 465,- Kč
389 0005 energie Bunkr	543,- Kč
389 0003 plyn Jaselská	14 450,- Kč
389 0000 voda Husova	1 800,- Kč
389 0004 voda Husova KVIC	24 000,- Kč
389 0004 plyn Husova	280 000,- Kč
389 0004 energie Husova	25 000,- Kč
389 0004 odpady Husova	8 000,- Kč

Náklady příštích období

381 0001	
předplatné časopisů na rok 2016	2026,- Kč
licence PC na rok 2016	10531,60 Kč
kartotéka roku 2016	2201,- Kč
služby programu Domeček	2890,- Kč

Výnosy příštích období

384 0001 časové rozlišení zápisného do kroužků 150 519,- 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 55 812,- Kč, přepočítáním pokladní hotovosti byl zjištěn skutečný stav a nebyl zjištěn pokladní rozdíl. Stav pokladní hotovosti souhlasí s účetním stavem k 31.12.2016.

Peněžní prostředky jsou uloženy v trezoru.

Stav cenin k 31.12.2016

348 ks stravenek 26 025,- Kč
ceniny celkem 26 025,--- Kč

Fyzickou inventurou byl zjištěn skutečný stav cenin ve výši 26 025,- Kč, který souhlasí se stavem účetním k 31.12.2016.

Ceniny jsou uloženy v trezoru.

Inventura materiálu:	1 l benzínu pracoviště Jaselská ul.	28,30 Kč
	29 l benzínu pracoviště Husova ul.	867,10 Kč
	6 l nafty pracoviště Husova ul.	<u>183,60 Kč</u>

Materiál na skladě celkem 1 079,- Kč

Dokladovou inventurou byl zjištěn stav materiálu pohonných hmot benzínu a nafty, ve výši 1 079 Kč, který se rovná stavu účetnímu ke dni 31.12.2016.

Komise kontrolovala stav účtů 331, 336, 337, 333, 342, 378 k 31.12.2016 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 2016

Č.úctu	Název účtu	Fyz.inv. k 30.11.	Úč.stav k 30.11.	Úč.stav k 31.12.	odpis-vyřazení
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	1325065,17	1325065,17	1 325065,17	
028	DDHM	4895167,12	4895167,12	4831801,52	173658,6

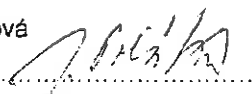
Organizace v roce 2016 pořídila drobný dlouhodobý majetek ve výši 405 424,30 Kč.
Odpis-vyřazení v roce 2016 činil u DDHM 173 658,60 Kč.

Závěr:

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

Zpracovala: Vladana Halfarová
Schválila: Jaroslava Poláková
V Opavě dne 16.1.2017

Jaroslava Poláková



ředitel/ka organizace

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