

Účetní jednotka – *Kulturní centrum Pardubice, náměstí Republiky 1, Pardubice 53002,*
IČO: 00085286, příspěvková organizace

Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky Kulturní centrum Pardubice za rok 2014

1. Vymezení předpisů, na základě kterých byla inventarizace provedena

- Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví
- Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků
- Vnitřní směrnice č. 10/2013 o inventarizaci majetku

2. Inventarizační komise

Na základě vnitřní směrnice magistrátu k provedení inventarizace a o hospodaření s majetkem města, a dále zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů byla zřízena dílčí inventarizační komise (dále jen DIK), a to ve složení:

Vedoucí DIK: Markéta Izáková

Členové DIK: Jakub Albrecht, Tomáš Roček, Nina Kvapilová, Soňa Oberreiterová,
Lenka Královcová, Ivana Panochová, Michal Šedo, Radek Novák

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

Termín:

Inventarizace byla provedena k okamžiku sestavení účetní závěrky, tj. k 31. 12. 2014

Rozsah, místo a způsob provedení:

DIK provedla fyzickou a dokladovou inventuru dlouhodobého hmotného majetku, dlouhodobého nehmotného majetku, ostatního evidovaného majetku a to ve všech objektech Kulturního centra Pardubice

4. Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací

Inventarizace byla zahájena 10. 12. 2014 a ukončena byla 14. 01. 2015

5. Rekapitulace zjištění z jednotlivých inventur, návrhy opatření, vyčíslení inventarizačních rozdílů, vč. zdůvodnění vzniku

K jednotlivým složkám inventarizovaného majetku byly vypracovány inventurní soupisy. Na základě provedených fyzických a dokladových inventur byly zjištěny haléřové rozdíly na účtech 028 a 902.

6. Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů

(doporučení inventarizační komise, vyjádření odpovědných zaměstnanců)

K inventarizačním rozdílům došlo vlivem rozdílného zaokrouhlení. Tento rozdíl bude srovnán v roce 2015.

7. Závěr, zhodnocení inventarizace

Inventarizace proběhla v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a vnitřní směrnici č. 10/2013 o inventarizaci majetku. Dílčí inventarizační komise neuložila žádná nápravná opatření v průběhu inventarizace ani po jejím skončení.

8. Datum vyhotovení závěrečné inventarizační zprávy, jména a podpisy členů inventarizační komise, která zápis sestavila, schválení výsledků a podpis statutárního zástupce

Závěrečná inventarizační zpráva byla vyhotovena dne 6. 2. 2015

Vedoucí DIK: Markéta Izáková

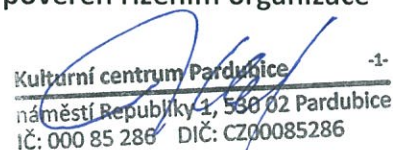
Členové DIK: Jakub Albrecht, Tomáš Roček, Nina Kvapilová, Soňa Oberreiterová, Lenka Královcová, Ivana Panochová, Michal Šedo, Radek Novák

Příloha – rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů v tabulkové formě s uvedením čísla účtu, názvu účtu, účetního stavu k 31. 12., stavu zjištěném inventarizací, vyčíslení inventarizačního rozdílu (u dlouhodobého majetku vč. analytických účtů)

| Syntetický účet | Analytický účet | Název účtu | Účetní stav | Stav zjištěný inventarizací | Inventarizační rozdíl |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|-----------------------------|-----------------------|
| 013 | | Software | Kč 365 450,-- | Kč 365 450,-- | 0 |
| 018 | | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | Kč 93 420,50 | Kč 93 420,50 | 0 |
| 032 | | Kulturní předměty | Kč 150 000,-- | Kč 150 000,-- | 0 |
| 022 | | Sam. movité věci a soubory mov. věcí | Kč 3 987 387,20 | Kč 3 987 387,20 | 0 |
| 028 | | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | Kč 8 559 387,72 | Kč 8 559 387,86 | 0,14 |
| 042 | | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | Kč 201 402,11 | Kč 201 402,11 | 0 |
| 902 | | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | Kč 801 635,45 | Kč 801 635,73 | 0,28 |
| 901 | | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | Kč 4 719,-- | Kč 4 719,-- | 0 |

V Pardubicích, dne 6. 2. 2015

Bc. Tomáš Urban, pověřen řízením organizace


Kulturní centrum Pardubice
náměstí Republiky 1, 530 02 Pardubice
IČ: 000 85 286 DIČ: CZ00085286