

Ústav biologie obratlovců AV ČR, v. v. i.
Pokyn ředitele č. 5 / 2019
Směrnice o provádění inventarizací majetku a závazků -změna přílohy č. 1, 2, 3 k Pokynu č. 5/2011
Platí od: 1.11.2019
Určeno všem zaměstnancům

S platností od 1.11.2019 se ruší znění přílohy č. 1, 2, 3 k Pokynu ředitele č.5/2011 a nahrazuje se takto:

Příloha č. 1 k Příkazu č. 5 /2011

Jmenování dílčích inventarizačních komisí

Tímto jmenuji dílčí inventarizační komise pro inventarizaci majetku a závazků:

- a) dlouhodobého hmotného majetku, dlouhodobého nehmotného majetku, drobného dlouhodobého majetku a jemu podobnému majetku ve zvláštní evidenci v tomto složení:

Pracoviště Valtice	Předseda: Juraj Peško
Členové:	RNDr. Ivo Rudolf, Ph.D., Mgr. Silvie Šikutová, Ph.D., Pavla Denková
Pracoviště Studenec	Předseda: Pavla Denková
Členové:	Doc. Mgr. et Mgr. Josef Bryja, Ph.D., Jaroslav Piálek, prom. biolog, Mgr. Lumír Gvoždík, Ph.D., Dagmar Abrahámová
Pracoviště Brno	Předseda: Pavla Denková
Členové:	Ing. Pavel Jurajda, Dr., Mgr. Zdenka Jurajdová, PhD, Mgr. Milica Požgayová, PhD., Ing. Pavla Bučková, Věra Pospíšilová
THS Mohelno,K/R,	Předseda: Pavla Denková
Členové:	Ing. Pavla Bučková, Kateřina Smová, Věra Pospíšilová

- b) pozemků, pohledávek, závazků z obchodního styku, bankovní úvěry, pokladní hotovost, fondy, rezervy, atd. v tomto složení:

Předseda:	Pavla Denková
Členové	Ing . Pavla Bučková, Bohumila Kožnářková, Kateřina Smová

Za provedení inventarizací a dodržení ustanovení tohoto příkazu odpovídají předsedové dílčích inventarizačních komisí. Předsedové DIK se musí osobně účastnit všech inventarizačních prací.

Termín, ke kterému se inventarizace provádí: 31. 12. 2019, tj. k okamžiku, ke kterému je sestavována účetní závěrka.



Doc. Mgr. Jan Zukal, Dr., MBA
ředitel

Jmenování hlavní inventarizační komise

Tímto jmenuji hlavní inventarizační komisi pro inventarizaci majetku a závazků v tomto složení:

Předseda: Ing. Pavla Bučková
Tajemník: Pavla Denková
Členové: Ing. Pavel Jurajda, Dr.
Pavla Denková
Kateřina Srnová
Doc. Mgr. Jan Zukal, Dr., MBA

Termín, ke kterému se inventarizace provádí: 31. 12. 2019, tj. k okamžiku, ke kterému je sestavována účetní závěrka.

V Brně dne

Doc. Mgr. Jan Zukal, Dr., MBA
ředitel

Příloha č. 2 k Pokynu č. 5/2011

Vyhlašuji plán průběhu inventarizace ke dni řádné účetní závěrky, prováděné k 31. 12. 2019:

Harmonogram k provedení inventarizace 2019

1. Příprava inventarizace 1. 11. 2019- 30. 11. 2019

- a) vydání pokynů, proškolení členů dílčích inventarizačních komisí o způsobu a cílech prováděných inventarizací a o kompetencích a odpovědnostech členů dílčích inventarizačních komisí předsedou hlavní inventarizační komise a seznámení s plánem inventarizací do 30. 11. 2019
- b) předání inventurních soupisů DIK se stavem majetku k 31. 10. 2019 do 30. 11. 2019
- c) osobám odpovědným za svěřený majetek ukládám předat písemné prohlášení (viz dále v textu) předsedovi dílčí inventarizační komise v termínu **do zahájení inventur**.

2. Inventury 1.11.2019 – 17.1.2020

Ukládám provést fyzické inventury k datu 31. 10. 2019 v termínu 1. 11. 2019 - 31. 12. 2019

Ukládám provést dokladové inventury k datu 31. 12. 2019 v termínu 1. 12. 2019 - 17. 1. 2020

3. Závěrečné práce: 2. 12. 2019- 31. 1. 2020

Ukládám dílčím inventarizačním komisím zpracovat a předat Zápisy o průběhu a výsledku inventarizace hlavní inventarizační komisi v termínu do 13. 1. 2020. Ukládám hlavní inventarizační komisi projednat a zpracovat závěrečný protokol o průběhu a výsledku inventarizace majetku a závazků v termínu do 31. 1. 2020.

Příloha č. 3 k Pokynu ř. č. 5/2011

Vzor č. 1

Ústav biologie obratlovců AV ČR, v. v. i.

Prohlášení odpovědného zaměstnance
(před zahájením inventury předat inventarizační komisi)

Prohlašuji, že:

- všechny doklady, týkající se stavu a pohybu mnou spravovaného majetku byly odevzdány k zúčtování před zahájením inventur,
- doklady vztahující se k inventarizovanému majetku do zahájení inventury byly vystaveny a jsou zachyceny v účetnictví nebo na podrozvahových účtech,
- jsem žádný majetek nezatajil

V dne

.....
jméno a příjmení
odpovědného zaměstnance

.....
podpis odpovědného zaměstnance

Ústav biologie obratlovců AV ČR, v. v. i.

Pracoviště:

Zápis o průběhu a výsledku inventury dílčí inventarizační komise

Inventura byla provedena v souladu s Pokynem ředitele ústavu č. 5/2011 a dalšími navazujícími předpisy k provedení inventarizace majetku a závazků se stavem ke dni 31. 12. 2019

1. Inventarizován byl tento majetek a závazky (č. účtu, název)

který je uložen (přidělen)

_____ (pracoviště)

Fyzická inventura byla zahájena dne

Fyzická inventura byla skončena dne

Datum, k jehož dni je majetek inventarizován: 31. 12. 2019

Způsob provedení inventarizace: fyzicky dokladově

Za období od 1. 11. 2019 do 31. 12. 2019 byla provedena dokladová inventura.

2. Inventuru provedla dílčí inventarizační komise ve složení:

Předseda komise:.....

Členové komise:.....

3. Porovnání účetního a fyzického stavu majetku:

Účetní stav majetku a závazků:

Skutečný stav majetku a závazků fyzickou nebo dokladovou inventurou:

Zjištěný rozdíl:

4. Vysvětlení inventarizačních rozdílů:

- přebytky v celkové hodnotě

- manka (schodky) v celkové hodnotě.....

- navrhovaný nepotřebný majetek

Další zjištěné skutečnosti

5. Inventurní soupisy:

Inventarizovaný majetek byl zapsán v inventurních soupisech č.

kteří jsou přílohou tohoto zápisu. Pohyb majetku od ukončení fyzické inventury do

31. 12. 2018 doložen doklady č. v příloze č.

6. Za inventarizovaný majetek má uzavřenou dohodu o odpovědnosti:

jméno, funkce :

7. Potvrzení odpovědného pracovníka:

Potvrzuji, že fyzická inventura byla provedena za mé účasti a žádný majetek nebyl zatajen a majetek zapsaný v inventurních soupisech souhlasí s fyzickým stavem.

Dne, podpis

(odpovědný zaměstnanec)

8. Vyjádření odpovědného zaměstnance k inventarizačním rozdílům:

.....
.....

9. Návrh inventarizační komise na vypořádání inventarizačních rozdílů:

.....
.....

10. Podepsaní členové inventarizační komise prohlašují, že veškeré údaje v tomto zápisu jsou pravdivé, a že jsou si vědomi odpovědnosti v případě nesprávného provedení inventury.

V dne

Předseda komise:

Členové komise:

.....

.....

.....

.....

Rozdělovník: Výtisk č. 1. : Hlavní inventarizační komise

Výtisk č. 2: Dílčí inventarizační komise

x) doplní se interní akt řízení k inventarizaci majetku a závazků

Ústav biologie obratlovců AV ČR, v. v. i.
Květná 170/8
603 65 Brno

Zápis o průběhu a výsledku inventarizace hlavní inventarizační komise

1. Pro zabezpečení inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2019 byla na základě zákona o účetnictví zpracována a vydána interní norma Pokyn ředitele č. 5/2011.
2. Pro organizační zabezpečení inventarizace byla ustanovena hlavní inventarizační komise ve složení:

předseda komise	Ing. Pavla Bučková
tajemník:	Pavla Denková
členové komise	Ing. Pavel Jurajda, Dr. Pavla Denková Kateřina Smová Doc. Mgr. Jan Zukal, Dr., MBA
3. Hlavní inventarizační komise koordinovala činnost dílčích inventarizačních komisí, podílela se na harmonogramu postupu prací a prováděla jeho kontrolu. Prováděla kontrolu náležitostí zápisů o provedené inventuře a inventurních soupisů. Provedla konečnou sumarizaci (rekapitulaci) výsledků inventarizace včetně návrhů na řešení mank a přebytků. (Rekapitulace výsledků je uvedena v příloze č. 2 a 3).
4. Inventarizován byl majetek a závazky v rozsahu stanoveném pokynem.
5. Fyzická / dokladová inventura majetku a závazků byla prováděna dílčími inventarizačními komisemi ustanovenými Příkazem ředitele ústavu.
6. Celkovou sumarizaci provedli členové hlavní inventarizační komise.
7. Inventarizace majetku a závazků byla zahájena dne a ukončena dne
8. Provedení jednotlivých fyzických a dokladových inventur dílčími inventarizačními komisemi je doloženo inventurními zápisy, jejichž přílohou jsou soupisy inventarizovaného majetku a závazků, soupisy nepotřebného majetku, rekapitulace inventarizačních rozdílů, v případech hmotné odpovědnosti jsou doloženy uzavřenou dohodou o hmotné odpovědnosti a prohlášením hmotně odpovědného zaměstnance.

Inventurní soupisy a zápisy o průběhu a výsledku inventury jsou podepsány příslušnými odpovědnými zaměstnanci.

9. K 31. 12. 2019 byly - nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly:

10. Rekapitulace výsledků inventarizace byla předána účtárně k zaúčtování dne podpis odpovědného zaměstnance účtárny

V Brně

Podpisy členů HIK:
předseda komise

Ing. Pavla Bučková

členové komise

Ing. Pavel Jurajda, Dr.
Pavla Denková
Kateřina Srnová
Doc.Mgr. Jan Zukal, Dr., MBA

Schvalují:

.....
Ředitel ÚBO

Seznam příloh:

1. Interní akt řízení
2. Rekapitulace výsledků inventury
3. Rekapitulace inventarizačních rozdílů
4. Potvrzení o provedení inventury majetku vedeného v operativní evidenci
5. Rekapitulace nepotřebného majetku
6. Zápis o provedených školeních
7. Zápis o provedených kontrolách

Faktura - Daňový doklad

Variabilní symbol/Faktura ev. č.: 15192182

Dodavatel

Schoeller Pharma Praha s.r.o.
Jihočeská 514/8
148 00 Praha 4 - Kunratice
CZ

IČO: 49681541 DIČ: CZ49681541

Příjemce

Ústav biologie obratlovců AV ČR, v. v. i.
Květná 170/8
603 65 Brno
CZ

IČO: 68081766 DIČ: CZ68081766

Odběratel

Ústav biologie obratlovců AV ČR, v. v. i.
Květná 170/8
603 65 Brno
CZ

IČO: 68081766 DIČ: CZ68081766

Forma objednávky: formulář WEB

Číslo objednávky: bez čísla

Ze dne: 29.10.2019

Způsob dopravy:

Popis: Joelle Gouy de Bellocq

Dodací a platební podmínky

Fakturováno: s DPH
Datum UZP: **29.10.2019**
Datum vystavení: 29.10.2019
Datum splatnosti: **19.11.2019**
Způsob platby: Bankovním převodem

Konstantní symbol: 0008
Banka: Raiffeisenbank
Účet: 6102538001/5500
SWIFT: RZBCCZPP
IBAN: CZ0755000000006102538001

Zakázka: 15/2019/1806

Strana: 1/1

Faktura: 15/2019/2182

Název zboží	Množství	Cena/MJ	Daň %	Bez DPH	DPH	Cena s DPH
BIOL 90-5281 2" krabička s mřížkou a víčkem 133 x 133 x 51mm, směs barev (5ks)	2,00 bal	300,00	21	600,00	126,00	726,00 Kč

	Daň %	Bez DPH	DPH	Cena s DPH
Základní sazba DPH	21	600,00	126,00	726,00 Kč
Celkem		600,00	126,00	726,00 Kč
Zaplaceno				0,00 Kč
Celkem k úhradě				726,00 Kč

Zboží zůstává majetkem dodavatele až do úplného zaplacení kupní ceny.

Datum: 29.10.2019

Vystavil: Kristýna Kloučková

Datum:

Převzal:

Registrace v OR vedeném Městským soudem v Praze oddíl C, vložka 21908.

Za obaly od shora uvedených balených výrobků byl uhrazen pod identifikačním č. EK-F00020288 servisní poplatek za zajištění zpětného odběru a využití obal. odpadu. Elektroodpad je řešen v rámci REMA systému, při vrácení kontaktujte naši firmu.