

## **Inventarizační zpráva za rok 2023:**

### **A. Identifikace ÚJ**

Účetní jednotka: Seniorcentrum Opava, příspěvková organizace  
Sídlo: Opava, Rolnická 24, 747 05  
Identifikační číslo: 71196943

### **B. Inventarizační komise**

Funkce:	Jméno zaměstnance:
Předseda IK	Denisa Cihlářová
Člen IK	Ing. Michal Jedlička
Člen IK	Markéta Skalíková

Inventarizační komise odpovídá za vypracování této inventarizační zprávy.

### **C. Seznam inventurních soupisů**

- V organizaci proběhla inventura fyzická dlouhodobého a drobného majetku dle jednotlivých místností (viz. Inventurní soupis dlouhodobého majetku a drobného majetku dle místností).
- V organizaci proběhla dokladová inventarizace účtu, při nichž byly vytvořeny tyto inventurní soupisy:

#### **Inventurní soupis č. 1**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
078 – Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku

#### **Inventurní soupis č. 2**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

021 - Stavby
--------------

081 – Oprávky ke stavbám
--------------------------

163 – Opravné položky ke stavbám
----------------------------------

### **Inventurní soupis č. 3**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

022 – Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí
--

082 – Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům movitých věcí
--

164 – Opravné položky k samostatným hm. movitým věcem a souborům hm. mov. věcí
--

### **Inventurní soupis č. 4**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek
--

088 – Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku
--

### **Inventurní soupis č. 5**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

031 - Pozemky
---------------

161 – Opravné položky k pozemkům
----------------------------------

### **Inventurní soupis č. 6**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

112 – Materiál na skladě
--------------------------

181 – Opravné položky k materiálu
-----------------------------------

### **Inventurní soupis č. 7**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

241 – Běžný účet
------------------

### **Inventurní soupis č. 8**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

243 – Běžný účet FKSP

**Inventurní soupis č. 9**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

245 – Jiné běžné účty

**Inventurní soupis č. 10**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

261 – Pokladna

**Inventurní soupis č. 11**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

263 - Ceniny

**Inventurní soupis č. 12**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

311 - Odběratelé

194 – Opravné položky k odběratelům

**Inventurní soupis č. 13**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy

**Inventurní soupis č. 14**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

321 - Dodavatelé

**Inventurní soupis č. 15**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

324 – Krátkodobé přijaté zálohy

**Inventurní soupis č. 16**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

331 – Zaměstnanci

**Inventurní soupis č. 17**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

333 – Jiné závazky vůči zaměstnancům

**Inventurní soupis č. 18**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

336 – Sociální pojištění

**Inventurní soupis č. 19**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

337 – Zdravotní pojištění

**Inventurní soupis č. 20**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

342 – Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění

**Inventurní soupis č. 21**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

343 – Daň z přidané hodnoty

**Inventurní soupis č. 22**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

378 – Ostatní krátkodobé závazky

**Inventurní soupis č. 23**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

389 – Dohadné účty pasivní

**Inventurní soupis č. 24**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

401 – Jmění účetní jednotky

**Inventurní soupis č. 25**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

403 – Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

**Inventurní soupis č. 26**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

408 – Opravy předcházejících účetních období

**Inventurní soupis č. 27**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

411 – Fond odměn

**Inventurní soupis č. 28**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

412 – Fond kulturních a sociálních potřeb

**Inventurní soupis č. 29**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

413 – Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření

**Inventurní soupis č. 30**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

414 – Rezervní fond z ostatních titulů

### **Inventurní soupis č. 31**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

416 – Fond reprodukce majetku, fond investic

### **Inventurní soupis č. 32**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

901 – Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek

### **Inventurní soupis č. 33**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

902 – Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek

### **Inventurní soupis č. 34**

Za položky: účty u nichž inventura proběhla

999 – Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům

## **D. Rekapitulace zjištěných rozdílů**

Rozdíly v množství: **Rozdíly nebyly zjištěny.**

Rozdíly v ocenění: **Rozdíly nebyly zjištěny.**

Jiné zúčtovatelné rozdíly:

*Účet 314- Krátkodobé poskytnuté zálohy - zjištěn rozdíl ve výši 575 539,-Kč. Důvod vzniku rozdílu vysvětlen v Inventurním soupisu č. 13.*

*Účet 336 – Sociální pojištění – zjištěn rozdíl ve výši -575 539,-Kč. Důvod vzniku rozdílu vysvětlen v Inventurním soupisu č. 18.*

Ostatní zjištěné rozdíly mezi evidencemi:

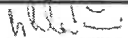


*Inventurní soupis dlouhodobého majetku a drobného majetku dle místností, místnost 7, odpovědná osoba Ing. Michal Jedlička – při fyzické inventuře zjištěn chybějící majetek. Jde o textilní tapiserii, inv. číslo 7-697/001, pořizovací cena 40 500,-Kč, která byla v průběhu*

stavebních prací, při rekonstrukci střechy v roce 2023, opakovaně poškozena a z tohoto důvodu sundána a odvezena na sběrné místo. Předmětný majetek však nebyl do konce roku 2023 vyřazen. Bude vyřazen až v roce 2024.

#### **E. Okamžik sestavení inventarizační zprávy**

Inventarizační zpráva byla sestavena na základě inventurních soupisů předložených odpovědnými osobami, a to 31. 1. 2024 v 13.00 hod.

#### **F. Podpisové záznamy**

<b>Funkce:</b>	<b>Jméno a příjmení:</b>	<b>Podpis</b>
Předseda IK	Denisa Cihlářová	
Člen IK	Ing. Michal Jedlička	
Člen IK	Markéta Skalíková	

#### **G. Předání výsledků inventarizace**

Inventarizační zpráva byla předána řediteli organizace dne 31. 1. 2024.

Předala: Denisa Cihlářová 



**SENIORCENTRUM  
OPAVA**

příspěvková organizace Stanice č. 10, města Opava

**Seniorcentrum Opava, příspěvková organizace,**

Opava, Rolnická 24, PSČ: 747 05, IČ: 71196943, DIČ: CZ71196943

Tel: 553 730 060, Fax: 553 730 056, E-mail: m.jedlicka@scopava.cz

bankovní spojení: ČSOB a.s., č.ú.: 220069077/0300

## **Kontroly vnějších orgánů za rok 2023 v organizaci Seniorcentrum Opava, p.o.:**

### **Hasičský záchranný sbor MSK**

T: 18.04.2023

Kontrola dodržování povinností stanovených předpisy o požární ochraně provedené podle ustanovení §26 odst. 2 písm. b), §31 odst. 1 písm. a) a §35 písm. a) zákona č.133/1985 Sb., o požární ochraně (zákon o požární ochraně), vyhláška o požární prevenci, kontrolní řád.

Byla provedena fyzická kontrola prostor objektu na ul. Rolnická 1550/24 byla provedena 18.04.2023 a 20.04.2023

Výsledek: bylo zjištěno celkem 27 nedostatků. Písemná zpráva o odstranění nedostatku byla vypracována v určeném termínu do 31.10.2023 a pochybení napravena. V lednu 2024 jsme byli vyrozuměni, že nedojde k zahájení opakované kontroly a to na základě dodaných podkladů. Sankce zatím nebyla udělena.

### **Krajská hygienická stanice MSK, ÚP Opava**

T: 26.10.2023

Došlo ke kontrole výdejny stravy domova pro seniory Sv. Kateřiny. Předmět kontroly bylo plnění povinností stanovených v zákoně č.258/2000Sb.

Kontrolované období: konkrétní situace v den kontroly

Výsledek: bylo poukázáno na poškozenou podlahu v kuchyni. Oprava byla přidána do interního plánu oprav. Udělena sankce, uhrazena obratem.

### **Okresní správa sociálního zabezpečení Opava**

T: 27.11.2023

Kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti

Kontrolované období: 1.7.2022 - 31.10.2023

Výsledek: bylo zjištěno u jednoho zaměstnance chybná částka pravděpodobně výše příjmu

U 8 zaměstnanců došlo k proplacení jubilejní odměny z FKSP. Zjištění nesouladu vyplacení s vyhláškou 114/2002Sb. Vyměřen nedoplatek a udělena sankce. Uhrazeno obratem.

**Seniorcentrum Opava**  
příspěvková organizace  
Rolnická 24, Opava 747 05  
IČ: 71196943 DIČ: CZ71196943  
Ing. Michal Jedlička  
ředitel organizace

Opava, březen 2024



## SEZNAM PROVEDENÝCH KONTROL V ROCE 2023 VNĚJŠÍMI ORGÁNY:

### **Hasičský záchranný sbor MSK**

Kontrola dodržování povinností stanovených předpisy o požární ochraně provedené podle ustanovení §26 odst. 2 písm. b), §31 odst. 1 písm. a) a §35 písm. a) zákona č.133/1985 Sb., o požární ochraně (zákon o požární ochraně), vyhláška o požární prevenci, kontrolní řád.

Byla provedena fyzická kontrola prostor objektu na ul. Rolnická 1550/24 byla provedena 18.04.2023 a 20.04.2023

Výsledek: bylo zjištěno celkem 27 nedostatků. Písemná zpráva o odstranění nedostatku byla vypracována v určeném termínu do 31.10.2023 a pochybení napravena.

### **Krajská hygienická stanice MSK, ÚP Opava**

Došlo ke kontrole výdejny stravy domova pro seniory Sv. Kateřiny. Předmět kontroly bylo plnění povinností stanovených v zákoně č.258/2000Sb.

Kontrolované období: konkrétní situace v den kontroly

Výsledek: bylo poukázáno na poškozenou podlahu v kuchyni. Oprava byla přidána do interního plánu oprav.

### **Okresní správa sociálního zabezpečení Opava**

Kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti

Kontrolované období: 1.7.2022 - 31.10.2023

Výsledek: bylo zjištěno u jednoho zaměstnance chybná částka pravděpodobné výše příjmu

U 8 zaměstnanců došlo k proplacení jubilejní odměny z FKSP. Zjištění nesouladu vyplacení s vyhláškou 114/2002Sb.

Ing.  
Michal  
Jedlička

Digitálně  
podepsal Ing.  
Michal Jedlička  
Datum:  
2024.04.15  
22:52:36 +02'00'

Zpracoval: Ing. Michal Jedlička, ředitel