

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31.12.2017

1) DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byl starostou obce dne 16.12.2015 vydán plán inventur, který stanovil následující termíny pro provedení fyzických a dokladových inventur:

- Fyzické inventury s výjimkou účtu pozemků: 4.1.2018-15.1.2018
- Fyzické inventury pozemků: 4.1.-8.1.2018
- Dokladové inventury : 15.-22.1.2018
- Zhodnocení výsledků inventur a sestavení inventarizační zprávy: 16.1. – 25.1.2018

Hlavní inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny starostou obce. V průběhu inventur nedošlo k žádným mimořádným událostem ani k narušení činnosti inventarizačních komisí.

2) ČINNOST INVENTARIZAČNÍCH KOMISÍ

Členové inventarizační komise byli před zahájením inventur seznámeni s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci a vnitřní směrnici obce č. 1/2013 k provedení inventarizace, a to prostřednictvím proškolení, kterého se zúčastnili.

INVENTURNÍ SOUPISY

Fyzické a dokladové inventury provedly starostou stanovené inventarizační komise, které zjistily skutečné stavy majetku. Zároveň bylo provedeno porovnání skutečného stavu a stavu zachyceného v účetnictví obce. Výsledky inventur byly zachyceny v celkem 40ti inventurních soupisech.

Seznam inventurních soupisů:

Poř. číslo	Obsah inventurního soupisu/ Seznam inventarizačních položek soupisu	Konečný stav k 31.12.2016	Zjištěný inventarizační rozdíl
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek-oprávky účet 078 – je shodný ✓	166 584,10	0
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek ✓	231 000,-	0
021	Stavby ✓	74000434,6	0
022	Samostatné movité věci a soubor movitých věcí ✓	1360110,75	0
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek – oprávky účet 088 – je shodný ✓	1803981,41	0
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek ✓	171280 ✓	0

031	Pozemky	✓	12292283,36	0
042	Nedokončený dlouhod.hmotný majetek	✓	88334,40,-	0
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	✓	6238000,-	0
078	Oprávky k drobn.dlouh.nehmotnému majetku (k účtu 018)		166584,10	0
088	Oprávky k drobnému dlouhod.hmotnému majetku (k účtu 028)		1803981,41	0
079	Oprávky k ost.dlouh.nehmotnému majetku (k účtu 019)		231000	0
081	Oprávky ke stavbám (021)	✓	15798241-	0
082	Oprávky k samost.hm.movité věci a soubory (k účtu 022)	✓	766589,50	0
089	Oprávky k ost.dlouh.hmot.majetku (k účtu 029)	✓	3672,-	
311	Pohledávky	✓	2100,-	0
314	Poskytnuté zálohy	✓	213950-	0
315	Jiné pohledávky	✓	0,-	0
419	Fond obnovy kanalizací	✓	257953,33	0
324	Přijaté zálohy	✓	8000,-	0
263	Ceniny	✓	0	0
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky		0	0
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	✓	100000,-	
231	Stavy na účtech	✓	10561676,0	0
236	Fond obnovy kanalizace	✓	257953,33	0
261	Pokladna	✓	0	0
321	Dodavatelé	✓	192466,20	0
112	Materiál na skladě	✓	0	0
331	Zaměstnanci	✓	121143	0
336	Zúčt. s instituc. - OSSSZ	✓	34529,-	
337	Zdravotní pojištění	✓	19478,-	0
342	Jiné přímé daně	✓	15986-	0
349	Závazky k rozpočtům úz.sam.	✓	0	0
374	Přijaté zálohy na dotace	✓	306250,-	0
378	Ost.krátkod.závazky	✓	0	0
345	Závazky mimo vybr.vl.instituce	✓	0	0
383	Výdaje příštích období		0	0
384	Výnosy příštích období		0	0
385	Příjmy příštích období		0	0
388	Dohadný účet aktivní	✓	308080,-	0
389	Dohadné účty pasivní	✓	175250,-	0
401	Jmění účetní jednotky	✓	64362106,67	0
403	Dotace na příz.dlouhod.maj.	✓	22405408,-	0
406	Oceňovací rozdíly		1898183,15	0
407	Jiné oceňovací rozdíly		0	0
451	Úvěr Čes.spoř.	✓	3255000,-	0
432	Nerozdělený zisk	✓	6855272,33	0
341	Dan z příjmu	✓	20140,-	0
902	Podrozvahový účet – ost.mat.	✓	355281,29	0
909	Podrozvahový účet – MŠ a šk.jídelna	✓	813044,10	0
915	Podrozvahový účet-Rozhodnutí o poskytnutí dotace-územní plán	✓	0	0
966	Podrozva.účet – majetek ve výpůjčce-MUB	✓	0	0
999	Vyrovňovací účet k podrozvahov.účetům		1168325,39	0

999	Vyrovňovací účet k podrozvahov.účtům	1168325,39	0

3) INVETARIZAČNÍ ROZDÍLY

Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, přebytky ani manka.

Stavy na účtech 112,315, 263, 261, 349, 378, 345, 469, 383, 384, 385 a 407 jsou nulové.

4) KONTROLA HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM OBCE

Při provedení fyzických inventur nebylo zjištěno žádné pochybení při nakládání s majetkem obce. Majetek je jednoznačně identifikovatelný prostřednictvím dosud používaných inventárních čísel i dostatečného slovního označení.

Hlavní inventarizační komise:

Bedřiška Josefová- předseda inventarizační komise

Petr Voborník – člen inventarizační komise

Vlasta Sagaeová – člen inventarizační komise

Sestaveno dne: 25.1.2018


Převzal: Vladimír Gabriel

starosta

OBEC
DOBŘENICE
503 25