

Obec Slavče

Slavče 52

373 21 Slavče

IČO: 00245429, DIČ: CZ00245429

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2017

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 6.12.2017

Inventarizace byla ukončena dne: 17.1.2018

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

HIK ve složení:

Předseda HIK: Hana Vojtová

Člen HIK: Rudolf Večeřa

Člen HIK: František Dvořák

Člen HIK: Jiří Manoch

Výsledek inventarizace:

inventurní položka (účet)	popis	stav zjištěný inventarizací - netto	účetní stav - netto	manko	přebytek
018	Drobný dl. nehm. maj.	76 889,00	76 889,00	0	0
078	Oprávky k DDNM	76 889,00	76 889,00	0	0
019	Ostatní DNM	364 300,00	364 300,00	0	0
079	Oprávky k ostatnímu DNM	141 174,00	141 174,00	0	0
021	Stavby	75 670 717,66	75 670 717,66	0	0
081	Oprávky ke stavbám	19 940 657,26	19 940 657,26	0	0
022	Sam. mov. věci	3 612 632,90	3 612 632,90	0	0
082	Oprávky k mov. věcem	1 017 809,00	1 017 809,00	0	0
028	Drobný dlouh. hm. majetek	1 173 045,55	1 173 045,55	0	0
088	Oprávky k DDHM	1 173 045,55	1 173 045,55	0	0
031	Pozemky	3 989 900,05	3 989 900,05	0	0
036	DNM určený k prodeji	285 000,00	285 000,00	0	0
042	Nedokončený DHM	9 185 713,04	9 185 713,04	0	0
132	Zboží na skladě	2 132,86	2 132,86	0	0
231	Základní běžný účet ÚSC	4 201 873,69	4 201 873,69	0	0
261	Pokladna	34 910,00	34 910,00	0	0
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0	0
263	Ceniny	1 600,00	1 600,00	0	0
311	Odběratelé	69 744,00	69 744,00	0	0
194	Opravné položky k odběrat.	316,70	316,70	0	0
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	233 137,00	233 137,00	0	0
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	4 750,00	4 750,00	0	0
192	Opravné položky k pohl.	1 150,00	1 150,00	0	0
321	Dodavatelé	50 906,00	50 906,00	0	0
324	Krátkodobé přijaté zálohy	56 678,00	56 678,00	0	0
331	Zaměstnanci	89 189,00	89 189,00	0	0
335	Pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	0	0
336	Sociální zabezpečení	31 832,00	31 832,00	0	0
337	Zdravotní pojištění	15 431,00	15 431,00	0	0
341	Daň z příjmů	0,00	0,00	0	0
342	Ostatní daně (srážková, zálohová)	11 869,00	11 869,00	0	0
343	Daň z přidané hodnoty	34 124,31	34 124,31	0	0
345	Závazky k osob. mimo vybr. vlád instituce	0,00	0,00	0	0
346	Pohledávky za vybr. ústřed. vlád. institucemi	0,00	0,00	0	0
347	Závazky k vybr. ústřed. vládním institucím	0,00	0,00	0	0
348	Pohledávky za vybr. místní. vlád. institucemi	0,00	0,00	0	0
349	Závazky k vybr. místním vládním institucím	0,00	0,00	0	0
373	Krátkodobé pos. zál. na transfery	37 317,00	37 317,00	0	0
374	Krátkodobé přij. zál. na transfery	835 377,00	835 377,00	0	0
375	Krátkodobé zprostředkování transferů	0,00	0,00	0	0
378	Ostatní krátkodobé závazky	5 196,00	5 196,00	0	0
388	Dohadné účty aktivní	819 871,00	819 871,00	0	0
389	Dohadné účty pasivní	290 410,00	290 410,00	0	0
401	Jmění účetní jednotky	50 337 476,47	50 337 476,47	0	0
403	Transfery na poř. dlouh. majetku	12 880 149,00	12 880 149,00	0	0
406	Oceňovací rozdíly při prvot. použití metody	-12 533 844,01	-12 533 844,01	0	0
407	Jiné oceňovací rozdíly	281 919,00	281 919,00	0	0
419	Sociální fond obce	18 149,25	18 149,25	0	0

inventurní položka (účet)	popis	stav zjištěný inventarizací - netto	účetní stav - netto	manko	přebytek
431	Výsledek hos.ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	0	0
432	Výsl. hos. předcházejících účetních období	22 025 270,78	22 025 270,78	0	0
901	Jiný DDNM	2 178,00	2 178,00	0	0
902	Jiný DDHM	368 795,17	368 795,17	0	0
905	Vyřazené pohledávky	214 270,00	214 270,00	0	0
909	Ostatní majetek	894 999,19	894 999,19	0	0
915	Ostatní krát. pod. pohledávky z transferů	0,00	0,00	0	0
916	Ostatní krát. podmíněné závazky z transferů	0,00	0,00	0	0
926	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	0,00	0,00	0	0
966	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	95 395,00	95 395,00	0	0
974	Krátk.podm.závazky z jiných smluv	7 895,00	7 895,00	0	0
992	Ostatní dlouh. podmíněná aktiva	42 252,00	42 252,00	0	0
	celkem	x	x	0	0

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

Nebyly zjištěny rozdíly mezi skutečným a účetním stavem.

Vyjádření inventarizační komise

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)

Majetek je řádně evidován, je dán do souladu s místnostmi či místy, kde je využíván. Je s ním nakládáno šetrně a hospodárně. Zničený, opotřebovaný majetek byl navržen k vyřazení. Návrh schválila Rada obce na svém zasedání dne 16.1.2018. Návrh na vyřazení majetku je součástí spisu inventarizace 2017.

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:

Plán inventur:

- Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitro organizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

Proškolení členů inventarizačních komisí:

- Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 6.12.2017. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

c) 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 závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Prohlášení inventarizační komise

a) inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnici pro provedení inventarizace.

b) jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Dne: 17.1.2018

Podpisový záznam osoby odpovědné za provedení inventarizace:

Josef Tripes/starosta

HIK ve složení:

Předseda HIK: Hana Vojtová

.....

Člen HIK: Rudolf Večeřa

.....

Člen HIK: František Dvořák

.....

Člen HIK: Jiří Manoch

.....

Příloha č.1
k inventarizační zprávě ze dne 17.1.2018

A. Vyřazený drobný hmotný majetek

1.	<u>Kulturní dům</u>			
	50106/2	PC sestava DELL	1 ks	7 300,00 Kč
2.	<u>Kulturní dům - sál</u>			
	80158/11	Židle kovová	1 ks	100,00 Kč
	80158/12	Židle kovová	1 ks	100,00 Kč
	80157/168	Židle	1 ks	100,00 Kč
	80157/169	Židle	1 ks	100,00 Kč
	80157/170	Židle	1 ks	100,00 Kč
3.	<u>Kulturní dům - hospoda</u>			
	80141/1	Zápultí	1 ks	100,00 Kč
	80141/2	Zápultí	1 ks	100,00 Kč
4.	<u>OÚ - udržba</u>			
	80142/9	Regál kovový	1 ks	100,00 Kč
	50077	Rozbruska	1 ks	4 990,00 Kč
5.	<u>Prostor pro setkávání Slavče</u>			
	80248	Odpadkový koš	1 ks	2 240,00 Kč
6.	<u>Obecní dům D.Lhorka</u>			
	80003/1	Kamna PETRY	1 ks	100,00 Kč
	80003/2	Kamna PETRY	1 ks	100,00 Kč
	80006/1	Garnýž	1 ks	20,00 Kč
	80006/2	Garnýž	1 ks	20,00 Kč
	80006/3	Garnýž	1 ks	20,00 Kč
	80006/4	Garnýž	1 ks	20,00 Kč
	80006/5	Garnýž	1 ks	20,00 Kč
	80007/1	Záclony	1 ks	100,00 Kč
	80007/2	Záclony	1 ks	100,00 Kč
	80007/3	Záclony	1 ks	100,00 Kč
	80007/4	Záclony	1 ks	100,00 Kč
	80007/5	Záclony	1 ks	100,00 Kč
	80007/6	Záclony	1 ks	100,00 Kč
	80007/7	Záclony	1 ks	100,00 Kč

B. Přerazený drobný hmotný majetek

1.	<u>Prostor pro setkávání Slavče</u>			nové inv.číslo
	50061/1	Lavičky	1 ks	1 387,17 Kč 80274
	50061/2	Lavičky	1 ks	1 387,17 Kč 80275
	50061/3	Lavičky	1 ks	1 387,17 Kč 80276
	50061/4	Lavičky	1 ks	1 387,17 Kč 80277
	50061/5	Lavičky	1 ks	1 387,17 Kč 80278
	50061/6	Lavičky	1 ks	1 387,17 Kč 80279
	50060/1	Odpadkový koš plastový	1 ks	2 951,00 Kč 80280
	50060/2	Odpadkový koš plastový	1 ks	2 951,00 Kč 80281

Předseda inventarizační komise : Hana Vojtová

Členové inventarizační komise : Rudolf Večeřa

František Dvořák

Jiří Manoch

Ve Slavči dne 17.01.2018