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 31.12.2019

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 19.11.2019

Inventarizace byla ukončena dne: 24.01.2020

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

HIK ve složení:

Předseda HIK: Rudolf Večeřa

Člen HIK: Josef Tripes

Člen HIK: František Dvořák

Člen HIK: Ing. Iveta Plchová

Výsledek inventarizace:

inventurní položka (účet)	popis	stav zjištěný inventarizací - netto	účetní stav - netto	manko	přebytek
018	Drobný dl. nehm. maj.	120 362,00	120 362,00	0	0
078	Oprávky k DDNM	120 362,00	120 362,00	0	0
019	Ostatní DNM	364 300,00	364 300,00	0	0
079	Oprávky k ostatnímu DNM	177 606,00	177 606,00	0	0
021	Stavby	92 466 876,28	92 466 876,28	0	0
081	Oprávky ke stavbám	22 703 155,26	22 703 155,26	0	0
022	Sam. mov. věci	4 217 244,90	4 217 244,90	0	0
082	Oprávky k mov. věcem	1 416 549,00	1 416 549,00	0	0
028	Drobný dlouh. hm. majetek	2 574 102,55	2 574 102,55	0	0
088	Oprávky k DDHM	2 574 102,55	2 574 102,55	0	0
031	Pozemky	4 160 997,71	4 160 997,71	0	0
042	Nedokončený DHM	81 625,00	81 625,00	0	0
132	Zboží na skladě	3 431,05	3 431,05	0	0
231	Základní běžný účet ÚSC	15 077 745,25	15 077 745,25	0	0
261	Pokladna	80 142,00	80 142,00	0	0
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0	0
263	Ceniny	13 120,00	13 120,00	0	0
311	Odběratelé	67 841,27	67 841,27	0	0
194	Opravné položky k odběratelům	1 098,50	1 098,50	0	0
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	238 090,00	238 090,00	0	0
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	11 250,00	11 250,00	0	0
192	Opravné položky k pohledávkám	4 450,00	4 450,00	0	0
321	Dodavatelé	98 666.36	98 666.36	0	0
324	Krátkodobé přijaté zálohy	72 357,00	72 357,00	0	0
331	Zaměstnanci	121 736,00	121 736,00	0	0
335	Pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	0	0
336	Sociální zabezpečení	31 065,00	31 065,00	0	0
337	Zdravotní pojištění	15 488,00	15 488,00	0	0
341	Daň z příjmů	0,00	0,00	0	0
342	Ostatní daně (srážková,zálohová)	16 927,00	16 927,00	0	0
343	Daň z přidané hodnoty	267 491,00	267 491,00	0	0
346	Pohledávky za vybr.ústřed.vlád.institucemi	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 trasféry	30 000,00	30 000,00	0	0
374	Krátkodobé přij. zál. na transfery	1 598 931,31	1 598 931,31	0	0
375	Krátkodobé zprostředkování transferů	0,00	0,00	0	0
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	48 000,00	48 000,00	0	0
378	Ostatní krátkodobé závazky	1 909 597,00	1 909 597,00	0	0
388	Dohadné účty aktivní	1 574 638,31	1 574 638,31	0	0
389	Dohadné účty pasivní	266 120,00	266 120,00	0	0
401	Jmění účetní jednotky	49 157 267,48	49 157 267,48	0	0
403	Transfery na poř. dlouh. majetku	17 143 544,98	17 143 544,98	0	0
406	Oceňovací rozdíly při prvot.použití metody	-12 533 844,01	-12 533 844,01	0	0
407	Jiné oceňovací rozdíly	0,00	0,00	0	0
419	Sociální fond obce	21 917,85	21 917,85	0	0
431	Výsledek hos.ve schvalovacím řízení	0,00	0,00		

inventurní položka (účet)	popis	stav zjištěný inventarizací - netto	účetní stav - netto	manko	přebytek
432	Výsl. hos. předcházejících účetních období	29 292 647,56	29 292 647,56	0	0
901	Jiný DDNM	2 178,00	2 178,00	0	0
902	Jiný DDHM	428 055,95	428 055,95	0	0
905	Vyřazené pohledávky	212 685,00	212 685,00	0	0
909	Ostatní majetek	2 480 762,78	2 480 762,78	0	0
915	Ostat.krát.podmíněné pohledávky z transferů	0,00	0,00	0	0
916	Ostatní krát.podmíněné závazky z transferů	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	3 395,00	3 395,00	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 10.01.2020, č.u. 1/2020. Návrh na vyřazení majetku je součástí spisu inventarizace 2019.

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 směrnicí. 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 19.11.2019. 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 směrnicí pro provedení inventarizace.

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

Dne: 24.01.2020

Podpisový záznam osoby odpovědné za provedení inventarizace: .....
Hana Vojtová/starostka

HIK ve složení:

Předseda HIK: Rudolf Večeřa .....

Člen HIK: Josef Tripes .....

Člen HIK: František Dvořák .....

Člen HIK: Mgr. Iveta Plchová .....

Příloha č.1

k inventarizační zprávě ze dne 24.1.2020

A. Vyřazení drobného hmotného majetku

1.	Slavče - Kulturní dům - OÚ			
	80213/01	Hasičské boty - starosta	1 ks	2 850,05 Kč
	50135	Telefon Samsung Galaxy A5 - starosta	1 ks	10 573,00 Kč
2.	Slavče - Kulturní dům - Garáž			
	80116/2	Skříň dvojkřídlá	1 ks	100,00 Kč
3.	Dobrkovská Lhotka - Hasiči			
	80202/2	Hadice B	1 ks	100,00 Kč
4.	Mohuřice			
	80211	Vánoční výzdoba	1 ks	1 900,00 Kč

Celkem 028	10 573,00 Kč
Celkem 902	4 950,05 Kč

Předseda inventarizační komise : Rudolf Večeřa

Členové inventarizační komise : Josef Tripes

František Dvořák

Mgr. Iveta Plchová

Ve Slavči dne 24.01.2020