

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31.12.2019

1/ DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Směrnice k provádění inventarizace byla projednána a schválena na ZO dne 21.11.2019.

Pro zajištění provedení inventarizace byl dne 21.11.2019 starostou obce vydán plán inventur, který stanovil termíny pro provedení fyzických a dokladových inventur.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2019

Hlavní inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny starostou obce.

Fyzické a dokladové inventury provedly stanovené inventarizační komise, které zjistily skutečné stavy majetku. Zároveň bylo provedeno porovnání skutečného stavu a stavu zachyceného v účetnictví obce.

Výsledek inventarizace:

Název účtu	SÚ AÚ	fyzická, dokladová	účetní	rozdíl
Drobný dlouhodobý nehm. majetek	018 500	90 759,80	90 759,80	0
Stavby, budovy	021 xxx	46 881 561,59	46 881 561,59	0
Samostatné movité věci a soubory	022 xxx	3 781 517,50	3 781 517,50	0
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028 xxx	2 864 676,51	2 864 676,51	0
Pozemky	031 xxx	1 826 672,20	1 826 672,20	0
Kulturní předměty	032 000	67 885,00	67 885,00	0
Nedokončený DHM	042 xxx	3 219 966,91	3 219 966,91	0
Oprávky k DDNM	078 500	-90 759,80	-90 759,80	0
Oprávky ke stavbám	081 xxx	-12 814 515,97	-12 814 515,97	0
Oprávky k SMV	082 xxx	-2 764 682,33	-2 764 682,33	0
Oprávky k DDHM	088 xxx	-2 864 676,51	-2 864 676,51	0
Materiál na skladě	112 201	4 771,79	4 771,79	0
Zboží na skladě	132 000	1 442,84	1 442,84	0
Finanční majetek na ZBÚ	231 xxx	11 160 953,85	11 160 953,85	0
Běžný účet-SF	236 100	68 236,87	68 236,87	0
Pokladna	261 100	19 440,00	19 440,00	0
Ceniny	263 100	805,00	805,00	0
Odběratelé	311 019	19 256,00	19 256,00	0
Poskytnuté zálohy	314 019	116 241,61	116 241,61	0
Dodavatelé	321 000	102 690,30	102 690,30	0
Krátkodobé přijaté zálohy	324 019	176,00	176,00	0
Ostatní dluhy – zaměstnanci	331 000	88 720,00	88 720,00	0
Pohledávky za zaměstnanci	335 896	898,00	898,00	0

Sociální pojištění	336 xxx	19 122,00	19 122,00	0
Zdravotní pojištění	337 xxx	15 833,00	15 833,00	0
Ost. daně, popl. a jiná obdobná peněž. plnění	342 xxx	15 285,00	15 285,00	0
Daň z přidané hodnoty	343 040	9 230,82	9 230,82	0
Závazky k vybr. míst. vlád. institucím	349 019	18 585,00	18 585,00	0
Přijaté zálohy	374 019	13 030,00	13 030,00	0
Ostatní krátkodobé závazky	378 0189	876,00	876,00	0
Náklady příštích období	381 017	18 768,00	18 768,00	0
Výdaje příštích období	383 000	1 160,00	1 160,00	0
Příjmy příštích období	385 100	1 105,00	1 105,00	0
Dohadné účty aktivní	388 019	42 000,00	42 000,00	0
Dohadné účty pasivní	389 019	151 730,00	151 730,00	0
Jména účetní jednotky	401 xxx	29 994 491,02	29 994 491,02	0
Dotace na pořízení DDHMaNM	403 xxx	13 263 314,43	13 263 314,43	0
Oceňovací rozdíly při změně metody	406 000	-8 738 186,69	-8 738 186,69	0
Sociální fond	419 xxx	67 906,87	67 906,87	0
Výsledky hospodaření předch. účet. období	432 300	13 544 423,00	13 544 423,00	0
Jiný dr. dl. nehm. majetek	901 xxx	59 137,00	59 137,00	0
Dr.hm. majetek	902 xxx	784 476,54	784 476,54	0
Vyřazené pohledávky	905 000	9 548,00	9 548,00	0
Ost. dlouh. podm. pohledávky z transferů	955 000	1 900 000,00	1 900 000,00	0
Vyrovnávací účet k podrozvahovým	999 xxx	2 753 161,54	2 753 161,54	0

2/ KONTROLA HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM OBCE A STAV POHLEDÁVEK

Inventarizační komise nezjistily žádné závady při skladování zásob, ani cizí majetek, který by se nacházel v prostorách obecních budov či cizí majetek na pozemcích obce.

Hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru firmy Alis pro evidenci majetku.

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventurní knihy jsou vedené v elektronické podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

3/ INVENTARIZAČNÍ ROZDÍLY

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

Nebylo zjištěno zcizení majetku či zásob, ani jiné nehospodárné či nedbalostní nakládání s majetkem obce.

Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

Na účtu 321 jsou vedeny závazky. Jedná se o faktury dodavatelů došlé koncem měsíce prosince s datem plnění 31. 12. 2019. Uhrazeny byly během měsíce ledna 2020.

Inventarizační zpráva o výsledku inventarizace majetku obce ke dni 31.12.2019 byl projednána a schválena na zasedání konaném dne usnesením č.

Hlavní inventarizační komise:

Jan Tvarůžka	 podepsáno dne	<u>31.1.2020</u>
Jiří Lindovský	 podepsáno dne	<u>31.1.2020</u>
Milan Zeman	podepsáno dne	<u>31.1.2020</u>

V Hlubočci dne 31.1.2020

Osoba hmotně odpovědná za majetek: starosta obce: Jan Tvarůžka;
podepsáno: 31. 1. 2020