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 18.12.2017. V plánu inventur byly stanoveny jednotlivé etapy inventur pro jednotlivé inventarizační komise.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2017

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	018 000	89 110,20	89 110,20	0
Stavby, budovy	021 xxx	46 675 473,59	46 675 473,59	0
Samostatné movité věci a soubory	022 xxx	3 274 378,20	3 274 378,20	0
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028 xxx	2 427 261,22	2 427 261,22	0
Pozemky	031 xxx	1 815 289,80	1 815 289,80	0
Kulturní předměty	032 xxx	67 885,-	67 885,-	0
Nedokončený DHM	042 xxx	2 672 280,20	2 672 280,20	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052 xxx	4 960,-	4 960,-	0
Oprávky k DDNM	078 000	-89 110,20	-89 110,20	0
Oprávky ke stavbám	081 xxx	-10 915 176,97	-10 915 176,97	0
Oprávky k SMV	082 000	-2 099 171,65	-2 099 171,65	0
Oprávky k DDHM	088 000	-2 427 261,22	-2 427 261,22	0
Zboží na skladě	132 000	1 688,88	1 688,88	0
Opr. pol.k jiným pohl.	192 000	-28 928,00	-28 928,00	0
Finanční majetek na ZBÚ	231 xxx	5 343 030,40	5 343 030,40	0
Běžný účet-SF	236 xxx	64 302,50	64 302,50	0
Ceniny	263 xxx	824,00	824,00	0
Odběratelé	311 xxx	34 864,00	34 864,00	0
Poskytnuté zálohy	314 xxx	144 295,00	144 295,00	0
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315 xxx	69 190,00	69 190,00	0
Dodavatelé	321 000	364 954,57	364 954,57	0
Krátkodobé přijaté zálohy	324 xxx	31 490,00	31 490,00	0
Ostatní dluhy – zaměstnanci	331 000	98 016,00	98 016,00	0
Pohledávky za zaměstnanci	335 xxx	594,00	594,00	0

Sociální pojištění	336 xxx	30 986,00		30 986,00	0
Zdravotní pojištění	337 xxx	14 461,00		14 461,00	0
Ost.daně, popl.a jiná obdobná peněž.plnění	342 xxx	16 886,00		16 886,00	0
Daň z přidané hodnoty	343 xxx	-37 965,00		-37 965,00	0
Závazky k vybr.míst.vlád.institucím	349 xxx	14 934,00		14 934,00	0
Přijaté zálohy	374 xxx	14 664,00		14 664,00	0
Ostatní krátkodobé závazky	378 xxx	810,00		810,00	0
Náklady příštích období	381 xxx	58 928,00		58 928,00	0
Dohadné účty pasivní	389 xxx	195 359,00		195 359,00	0
Dohadné účty aktivní	388 xxx	50 540,00		50 540,00	0
Jmění účetní jednotky	401 xxx	29 988 415,00		28 988 415,00	0
Dotace na pořízení DDHMaNM	403 xxx	13 735 957,60		13 735 957,60	0
Oceňovací rozdíly při změně metody	406 xxx	-8 738 186,69		-8 738 186,69	0
Sociální fond	419 xxx	62 346,50		62 346,50	0
Jiný dr.dl.nehm.majetek	901 xxx	59 916,00		59 916,00	0
Dr.hm. majetek	902 xxx	793 272,84		793 272,84	0
Vyřazené pohledávky	905 000	8 790,00		8 790,00	0
Ostatní kr. podm. pohledávky	915 xxx	700 000,00		700 000,00	0
Vyrovnávací účet k podrozvahovým)	999 xxx	1 561 978,84		1 561 978,84	0

Pokladní hotovost (účet 261) je k 31. 12. 2017 nulový
Peníze na cestě (účet 262) je k 31. 12. 2017 nulový

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. Inventární 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. 2017. Uhrazeny byly během měsíce ledna 2018.

Inventarizační zpráva o výsledku inventarizace majetku obce ke dni 31.12.2017 byl projednána a schválena na zasedání konaném dne usnesením č. .

Hlavní inventarizační komise:

Jan Tvarůžka ..... podepsáno dne 31. 1. 2018

Libor Gintar ..... podepsáno dne 31. 1. 2018

V Hlubočci dne 31.1.2018

Osoba hmotně odpovědná za majetek: starosta obce: Jan Tvarůžka: podepsáno: 31. 1. 2018