

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2017

Obec Loděnice

IČ: 00233510

Datum zpracování: 16.02.2017

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 19.12.2017. Provedení proškolení je doloženo prohlášením členů inventarizační komise. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. 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.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventur.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Při inventarizaci majetku byly zjištěny tyto inventurní rozdíly:

Invent. položka	Účetní stav	Skutečný stav	Invent. rozdíl
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku – účet 079 0000	252 192,00	297 157,00	44 965,00
Oprávky ke stavbám – účet 021 0200	13 990 474,00	14 310 282,00	319 808,00
Oprávky ke stavbám – účet 021 0250	248 998,00	236 494,00	-12 504,00
Oprávky ke stavbám – účet 021 0255	6 252,00	19 798,00	13 546,00
Oprávky ke stavbám – účet 021 0300	887 825,00	906 704,00	18 879,00

Oprávky ke stavbám – účet 081 0400	10 428 836,00	10 838 157,00	409 321,00
Oprávky ke stavbám – účet 081 0500	1 230 302,00	1 278 361,00	48 059,00
Oprávky ke stavbám – účet 081 0501	6 905 222,00	7 935 240,00	1 030 018,00
Oprávky ke stavbám – účet 081 0600	345 412,00	357 654,00	12 242,00
Oprávky k sam. mov. v.-účet 082 0000	1 124 950,00	1 376 622,00	251 672,00
Jiné pohl. z hl. činnosti - účet 315 0004	1 520,00	0,00	-1 520,00
Transfery na poř. dlouhodob. maj. – účet 403 0003	2 041 753,30	2 582 344,92	540 591,62
Transfery na poř. dlouhodob. maj. – účet 403 0004	1 743 434,52	3 927 194,64	2 183 760,12
Ostatní dlouhodobá podmíněná pasíva – účet 994 0001	1 000,00	0,00	1 000,00

Přílohy:

- Plán inventur
- Inventurní soupisy majetku
 - č. 1a 021 Budovy a stavby
 - č. 1b 081 Oprávky ke stavbám
 - č. 2a 022 Samostatné movité věci a soubor movitých věcí
 - č. 2b 082 Oprávky k sam. mov. věcem
 - č. 3a 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek
 - č. 3b 088 Oprávky k drobnému dlouhodob. majetku
 - č. 4 031 Pozemky
 - č. 5 261 Pokladna
 - č. 6 263 Ceniny
 - č. 7 902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek
 - č. 8 909 Ostatní majetek (svěřený ZŠ a MŠ)
 - č. 9 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
 - č.10 078 Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku
 - č.11 019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
 - č.12 079 Oprávky k ost. dlouhodobému nehmotnému majetku
 - č.13 042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek
 - č.14 063 Dluhové cenné papíry držené do splatnosti
 - č.15 192 Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti
 - č.16 231 Základní běžné účty
 - č.17 262 Peníze na cestě
 - č.18 311 Odběratelé
 - č.19 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy
 - č.20 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti
 - č.21 321 Dodavatelé
 - č.22 324 Krátkodobé přijaté zálohy
 - č.23 331 Zaměstnanci
 - č.24 336 Sociální zabezpečení
 - č.25 337 Zdravotní pojištění
 - č.26 342 Ostatní daně a poplatky
 - č.27 378 Ostatní krátkodobé závazky
 - č.28 345 Závazky k osobám mimo vybr. vládní instituce
 - č.29 346 Pohledávky za vybr. ústředními institucemi
 - č.30 373 Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery
 - č.31 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery
 - č.32 375 Krátkodobé zprostředkování transferů
 - č.33 377 Ostatní krátkodobé pohledávky

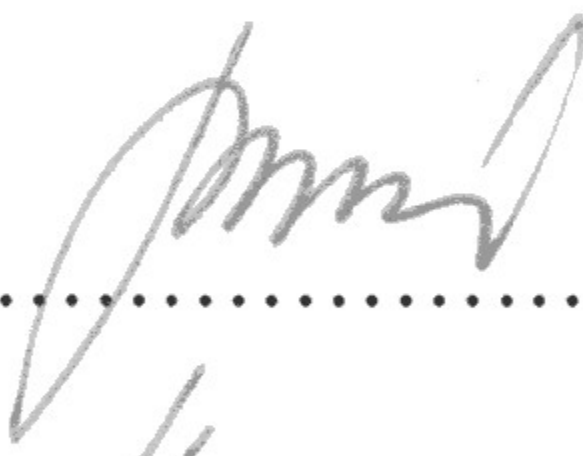
- č.34 381 Náklady příštích období
- č.35 383 Výdaje příštích období
- č.36 384 Výnosy příštích období
- č.37 388 Dohadné účty aktivní
- č.38 389 Dohadné účty pasivní
- č.39 401 Jmění účetní jednotky
- č.40 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku
- č.41a 406 Oceňovací rozdíly při prv. použití metody
- č.41b 408 Opravy předcházejících účetních období
- č.42 431 Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení
- č.43 432 Nerozdělení zisk, ztráta minulých let
- č.44 441 Rezervy
- č.45 451 Dlouhodobé úvěry
- č.46 471 Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery
- č.47 905 Vyřazené pohledávky
- č.48 915 Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů
- č.49 916 Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů
- č.50 955 Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů
- č.51 956 Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů
- č.52 979 Dlouhodobé podmíněné závazky z p.p. a d. činnosti
- č.53 994 Ostatní dlouhodobá podmíněná pasíva
- č.54 999 Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům

- Výpis z KN – LV č. 10001

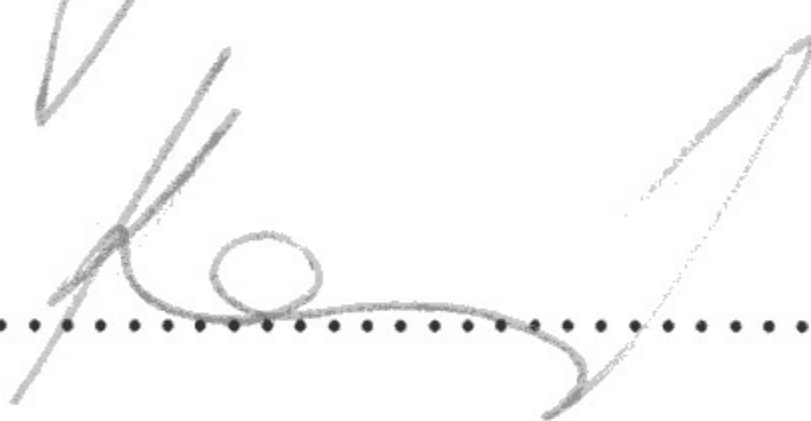
V Loděnici dne: 16.2.2018

Za inventarizační komisi:

Předseda: Jaroslava Bezrová

podpis

Člen: Vladana Radová

podpis

Člen: Božena Holá

podpis

Člen: Ing. Pavel Vokál

podpis