

Inventarizační zpráva

Účetní jednotka zajišťuje prostřednictvím ústřední inventarizační komise nebo jiným způsobem řízení a kontrolu činností inventarizačních komisí a sestavení inventarizační zprávy (viz § 3 odst. 1 písm. d) vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků). Ústřední inventarizační komise řídí a kontroluje činnosti inventarizačních komisí a sestavuje inventarizační zprávu (viz § 4 odst. 6 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků).

Na základě pokynu starostky obce Marie Kousalové, ze dne 24.11.2017 byla provedena periodická inventarizace veškerého majetku, závazků, jiných aktiv, jiných pasiv a skutečností zaúčtovaných na podrozvahových účtech v souladu s ustanoveními § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a ustanovení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2017.

Pro provedení inventarizace majetku a závazků, jiných aktiv, jiných pasiv a skutečností zaúčtovaných na podrozvahových účtech byly zřízeny inventarizační komise ve složení:

Hlavní inventarizační komise (HIK):

Předseda: Ing. Petr Blahák

Člen: Mgr. Jana Fléglová

Člen: Jiří Barták

Dílčí inventarizační komise (DIK č.1):

Předseda: Ing. Jiří Pölzer

Člen: Martina Filipová

Člen: Ing. Čestmír Ondráček

Dílčí inventarizační komise (DIK č.2):

Předseda: Ing. Oldřich Ondráček

Člen: Jan Kousal

Člen: Andrea Sperátová

Průběh inventarizace:

Okamžik zahájení inventury dne: 8.1.2018

Okamžik ukončení inventury dne: 6.2.2018

Způsob provedení inventury

- a) fyzická
- b) dokladová

Výsledek inventury:

Počet (množství) Kč

- a) skutečný stav podle inventarizace: uvedeno v příloze této zprávy
- b) stav podle účetnictví: uvedeno v příloze této zprávy
- c) rozdíl: manko (-)
přebytek (+)
- d) výsledky inventury jsou uvedeny v příloze tohoto zápisu a obsahují 41 listů inventurních soupisů.

Dne 6.2.2018



.....
podpis předsedy
hlavní inventarizační komise

Obec Sivice, Sivice 19, 664 07 Pozořice
IČ: 00488313

Příloha inventarizační zprávy za rok 2017

Porovnání účetního stavu majetku a majetku dle inventarizace ke dni 31.12.2017

Ústřední inventarizační komise:

Předseda: Ing. Petr Blahák 

Členové: Mgr. Jana Fléglová..... 

Jiří Barták..... 

provedla inventarizaci majetku obce Sivice v období od 1.1.2017 do 31.12.2017 s tímto výsledkem:

	podle inventarizace	podle účetnictví
018 – Drob.dlouh. nehm. majetek	22 610,80	22 610,80
019 - Ostat. dlouh. nehm. majetek	1 250 411,00	1 250 411,00
021 – Stavby	94 616 896,45	94 616 896,45
022 - Samost. hm. mov. věci a soubory	5 569 816,06	5 569 816,06
028 - Drobný dl. hm. majek	4 576 734,21	4 576 734,21
031 - Pozemky	3 190 197,38	3 190 197,38
032 - Kulturní předměty	916 800,00	916 800,00
041 - Nedokončený DNM	264 520,00	264 520,00
042 - Nedokončený DHM	4 762 776,50	4 762 776,50
069 - Ost. dl. finanční majetek	1 221 750,55	1 221 750,55
078 - Oprávky k DDNM	- 22 610,80	- 22 610,80
079 - Oprávky k ostatnímu DNM	- 344 456,00	- 344 456,00
081 - Oprávky ke stavbám	- 25 262 125,00	- 25 262 125,00
082 - Oprávky k účtu 022	- 2 460 555,80	- 2 460 555,80
088 - Oprávky k účtu 028	- 4 576 734,21	- 4 576 734,21
192 - Opravné položky k účtu 315	225,00	225,00
231 - Základní běžný účet	30 323 290,04	30 323 290,04
236 – Běžné účty peněž. fondů	520 141,13	520 141,13
311 – Odběratelé	2 180,00	2 180,00
314 - Krátkod. poskytnuté zálohy	39 675,00	39 675,00
315 – Jiné pohledávky z hl. čin.	750,00	750,00
321 - Dodavatelé	84 933,10	84 933,10
324 – Krátkodobé přijaté zálohy	50 400,00	50 400,00
331 – Zaměstnanci	160 766,00	160 766,00
336 – Sociální zabezpečení	51 403,00	51 403,00
337 – Zdravotní pojištění	28 066,00	28 066,00
341 - Daň z příjmů	183 000,00	183 000,00

342 - Jiné přímé daně	15 331,00	15 331,00
374 - Krátkod. příj. zál. na transfery	294 000,00	294 000,00
384 - Výnosy příštích období	17 000,00	17 000,00
385 - Příjmy příštích období		
388 - Dohadné účty aktivní	3 524 261,00	3 524 261,00
389 - Dohadné účty pasivní	14 240,00	14 240,00
403 - Transfery na poř. DM	5 822 665,35	5 822 665,35
406 - Oceňovací rozdíly při prv. met.	22 261 379,23	22 261 379,23
407 - Jiné oceň. rozdíly	317 397,52	317 397,52
419 - Ostatní fondy	547 456,37	547 456,37
451 - Dlouhod. úvěry	1 285 710,00	1 285 710,00
459 - Ostatní dlouhodobé závazky	17 418 090,00	17 418 090,00
469 - Ostat. dlouh. pohledávky	23 821,14	23 821,14
472 - Dlouho. přijaté zálohy na transf.	3 045 261,00	3 045 261,00
909 - Ostatní majetek	13 688 096,43	13 688 096,43
955 - Ost. dl. podmíněné pohl.	425 332,99	425 332,99
982 - Dlouhod. podm. závazky	11 699 000,00	11 699 000,00
999 - Vyrovnávací účet	- 2 414 429,42	- 2 414 429,42

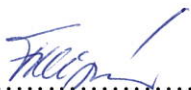
V průběhu inventarizace nebyly zjištěny žádné nedostatky.


Skutečný stav inventarizovaných předmětů byl zjištěn přepočtením podle údajů uvedených v inventárních soupisech.

Inventarizace pozemků - porovnání vlastní evidence s údaji příslušného Katastrálního úřadu byla uskutečněna dne 6.2.2018.

Zápis o výsledku inventarizace za rok 2017 byl projednán a schválen Zastupitelstvem obce Sívce dne 27.2.2018.

V Sivicích dne: 6.2.2018


.....
Podpis účetní


.....
Podpis starostky