

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 4.12.2018 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 31.12.2018.

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: Mgr. Jana Fléglová

Člen: Ing. Oldřich Ondráček

Člen: Ing. Martin Tesař

Dílčí inventarizační komise (DIK č.1):

Předseda: Ing. Jiří Pölzer

Člen: Martina Filipová

Člen: Ing. Čestmír Ondráček

Dílčí inventarizační komise (DIK č.2):

Předseda: Jiří Barták

Člen: František Fiala

Člen: Andrea Sperátová

Průběh inventarizace:

Okamžik zahájení inventury dne: 7.1.2019

Okamžik ukončení inventury dne: 11.2.2019

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 (-) *2*
přebytek (+) *0*
- d) výsledky inventury jsou uvedeny v příloze tohoto zápisu a obsahují 41 listů inventurních soupisů.

Dne 13.2.2019

Fučková

.....


podpis předsedy
hlavní inventarizační komise

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

Příloha inventarizační zprávy za rok 2018

Porovnání účetního stavu majetku a majetku dle inventarizace ke dni 31.12.2018

Ústřední inventarizační komise:

Předseda: Mgr. Jana Fléglová..... 

Členové: Ing. Oldřich Ondráček..... 

Ing. Martin Tesař..... 

provedla inventarizaci majetku obce Sivice v období od 1.1.2018 do 31.12.2018 s tímto výsledkem:

	podle inventarizace:	podle účetnictví:
018 – Drob.dlouh. nehm. majetek	11979,50	11979,50
019 - Ostat. dlouh. nehm. majetek	737311,00	737311,00
021 – Stavby	107900431,95	107900431,95
022 - Samost. hm. mov. věci a soubory	5557692,26	5557692,26
028 - Drobný dl. hm. majek	5686753,49	5686753,49
031 - Pozemky	3216063,59	3216063,59
032 - Kulturní předměty	916800,00	916800,00
041 - Nedokončený DNM	108658,00	108658,00
042 - Nedokončený DHM	8024681,35	8024681,35
069 - Ost. dl. finanční majetek	1135259,77	1135259,77
078 - Oprávky k DDNM	- 11979,50	- 11979,50
079 - Oprávky k ostatnímu DNM	- 160115,00	- 160115,00
081 - Oprávky ke stavbám	- 27416994,00	- 27416994,00
082 - Oprávky k účtu 022	- 2469720,44	- 2469720,44
088 - Oprávky k účtu 028	- 5686753,49	- 5686753,49
192 - Opravné položky k účtu 315	- 335,00	- 335,00
231 - Základní běžný účet	20897492,04	20897492,04
236 – Běžné účty peněž. fondů	534182,83	534182,83
311 – Odběratelé	2036,00	2036,00
314 - Krátkod. poskytnuté zálohy	293420,00	293420,00
315 – Jiné pohledávky z hl. čin.	1425,00	1425,00
321 - Dodavatelé	- 62579,10	- 62579,10
324 – Krátkodobé přijaté zálohy	- 50400,00	- 50400,00
331 – Zaměstnanci	- 134547,00	- 134547,00
336 – Sociální zabezpečení	- 41182,00	- 41182,00
337 – Zdravotní pojištění	- 22003,00	- 22003,00
341 - Daň z příjmů	- 213550,00	- 213550,00

342 - Jiné přímé daně	- 14614,00	- 14614,00
373 - Krátkod. poskytn. zál. na transf.	121965,00	121965,00
374 - Krátkod. příj. zál. na transfery	1623973,65	1623973,65
381 - Náklady příštích období	10125,00	10125,00
384 - Výnosy příštích období	- 17000,00	- 17000,00
385 - Příjmy příštích období	-	-
388 - Dohadné účty aktivní	1620223,65	1620223,65
389 - Dohadné účty pasivní	409385,00	409385,00
403 - Transfery na poř. DM	- 6540369,12	- 6540369,12
406 - Oceňovací rozdíly při prv. met.	22261379,23	22261379,23
407 - Jiné oceň. rozdíly	- 230906,74	- 230906,74
419 - Ostatní fondy	- 548092,34	- 548092,34
451 - Dlouhod. úvěry	- 257138,00	- 257138,00
459 - Ostatní dlouhodobé závazky	- 10324462,00	- 10324462,00
469 - Ostat. dlouh. pohledávky	9756,18	9756,18
909 - Ostatní majetek	16684126,32	16684126,32
982 - Dlouhod. podm. závazky	- 10271000,00	- 10271000,00
999 - Vyrovňovací účet	- 6413126,32	- 6413126,32

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 11.2.2019.

Zápis o výsledku inventarizace za rok 2018 byl projednán a schválen Zastupitelstvem obce Sivicé dne ...19.2.2019

V Sivicích dne: 11.2.2019

.....
Podpis účetní

.....
Podpis starostky