

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2017

Účetní jednotka:

Obec: Kunějovice

IČ: 00573086

Datum zpracování: 9. 2. 2018

Den zahájení inventarizace: 1. 11. 2017

Den ukončení inventarizace: 9. 2. 2018

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 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 vnitřní směrníci. 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.

Termín prvotní inventury byl dodržen.

1.2. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.3. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

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 závazků 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 inventury.

2. Výsledek inventarizace:Majetkové účty:

Účet	Text	Částka
01900	Dlouhodobý nehmotný majetek	180 000,00
02120	Budovy pro služby obyvatelstvu	1 177 329,00
02130	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	75 395,00
02140	Komunikace a veřejné osvětlení	1 668 695,50
02150	Jiné inženýrské sítě	2 213 223,70
02160	Ostatní stavby	1 072 755,00
02210	Sam. mov. věci – stroje	63 083,00
02800	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	212 111,06
03120	Lesní pozemky	499 164,89
03130	Zahrady, pastviny, louky a rybníky	528 918,62
03140	Zastavěná plocha	34 651,00
03150	Ostatní pozemky	464 083,46
03600	Pozemky k prodeji	3 060,37

Pohledávky a závazky:

Účet	Text	Částka
31100	Pohledávky	1 347,00
31102	Nájemné restaurace	8 100,00
31101	Pohledávky byt	2 608,00
31410	Zálohy -Záp.energetika	17 680,00
31420	Zálohy - Záp.plynárenská	20 790,00
31500	ostatní pohledávky - odpad	45 599,00
31510	ostatní pohledávky - psi	750,00
31900	Pohledávky - sdílené daně	0,00
32101	Dodavatelé - spl. kalendář vedení účetnictví	-4 900,00
33100	Zaměstnanci	-31 277,00
33300	Jiné závazky vůči zaměstnancům	-1 590,00
33500	Ostatní pohled.za zaměstnanci	360,00
33610	Sociální pojištění	-8 117,00
33620	Zdravotní pojištění	-4 839,00
34200	Daň z příjmů FO-ZČ - zálohová	-4 080,00
34201	Daň z příjmů FO-ZČ - srážková	-855,00
37400	Zálohy na dotace	-6 090,00
37800	Ostatní krát.závazky	-16 493,00
38400	Výnosy příštích období	-51 780,00
38900	Dohadné účty pasivní	-34 000,00

Konečný stav na účtech k 31. 12. 2017:

Číslo	Název	Účet	Ocenění
1	31729371/0100	23110	3 915 967,85
2	3471053399/0800	23140	49 908,98
3	94-10418371/0710	23130	135 831,43

Konečný stav hotovost k 31. 12. 2017:

			Kč	
	pokladna	26100	0,00	

3. Kontrola hospodaření s majetkem obce, stav pohledávek a závazků

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

Inventarizační komise neshledala 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. Majetek v obci je evidován správně a nedošlo k žádným ztrátám na majetku, nedošlo ke zjištěným krádežím majetku nebo jeho zničení z důvodu živelných pohrom nebo jiných vlivů. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

Porovnáním stavu skutečného se stavem v účetnictví byly inventarizační rozdíly proúčtovány dle inventarizačního protokolu (proúčtování na příslušné analytiku, vyřazení majetku).

4. Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent. rozdílů:

Na základě inventarizace k účetní závěrce roku 2017 došlo k seznámení s výsledky, návrhům na vyřazení a zařazení majetku (seznamy majetku k vyřazení a zařazení), účty, pohledávky, závazky.

5. Prohlášení hlavní inventarizační komise:

a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.

b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Za inventarizační komisi:

Umístění majetku: *Budova OÚ Kunějovice, Kunějovice 28, Požární zbrojnice*

Dílčí inventarizační komise: předseda – Pavel Nowak – DIK č. 1

- Josef Hronek – DIK č. 2

členové - Jiří Löwy, Václav Král (DIK č. 1)

- Marie Králová

- Hana Habartová (DIK č. 2)

Ústřední inventarizační komise: **předseda** – Marek Ludvík

členové – Miloslav Novák

- Jan Šabacký (ÚIK)

Osoba hmotně odpovědná za majetek:

starosta obce Miloslav Novák : podpis:

Seznam příloh:

Inventurní soupisy - počet: 23

Den vyhotovení inventarizačního zápisu:

V Kunějovicích 9. 2. 2018