

Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními, zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnici pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku

Fyzická inventura byla provedena dne: 31. 12. 2019

Dokladová inventura byla provedena dne: 27. 01. 2020

Tato inventarizační zpráva byla vypracována na základě dílčích inventarizačních zpráv.

Inventarizaci provedla inventarizační komise ve složení:

předseda: Ing. Svadbík Vít 387

členové: Zemčíková Lenka 56

Halík Martin 323

Inventarizace byla provedena u:

- obecního úřadu
- domu lidových tradic čp. 132
- místní lidové knihovny
- zdravotního střediska čp. 157
- bývalého zdravotního střediska čp. 153
- požární zbrojnice
- mateřské školy - školní jídelny
- základní školy
- kulturního domu

Předmětem inventarizace byl:

- investiční majetek nad 40 000,-- Kč (022)
- drobný hmotný investiční majetek od 1 000,-- do 40 000,-- Kč (028)
- umělecká výtvarná díla (032-inv. soupis č. 5)
- dokladová kontrola účtů
- přísně zúčtovatelné tiskopisy (263)

Z dílčích inventarizačních zpráv vyhotovených pro jednotlivá zařízení vyplynulo následující:

Skutečné stavy byly odsouhlaseny na základě inventurních soupisů a provedeno odsouhlasení s inventurními knihami, pokladní knihou, pozemky dle evidence, která je vedena v programu EMA, pohledávky dle knihy pohledávek a knihou vydaných faktur, závazky dle knihy došlých faktur.

O provedené inventarizaci byly učiněny do příslušných knih inventarizační poznámky. Rovněž byla provedena dokladová kontrola účtů a byla odsouhlasena na Rozvahu k 31.12.2019. Součástí dílčích inventarizačních zápisů jsou inventurní soupisy.

Přípravě inventarizace byla ze strany vedoucích jednotlivých zařízení věnována náležitá pozornost. Inventarizace byla provedena za přítomnosti vedoucích jednotlivých zařízení, ředitelky MŠ, ředitelky ZŠ, zástupce SDH a kulturního domu. Při inventarizaci nebylo shledáno závad.

Pokladní hotovost u obecního úřadu byla k 31.12.2019 nulová.

Přísně zúčtovatelné tiskopisy - odsouhlaseny se skutečností dle evidence v knize

Hmotný investiční majetek nad 40 000,-- Kč k 31. 12. 2019

kulturní dům	Kč	0,00
školní jídelna	Kč	95 437,00
základní škola	Kč	59 290,00
sbor dobrovolných hasičů	Kč	1 235 278,00
dům lidových tradic	Kč	44 400,00
obecní úřad	Kč	10 178 999,13
022 celkem	Kč	11 613 404,13

Drobný hmotný investiční majetek od 1 000,-- do 40 000,-- Kč k 31. 12. 2019

kulturní dům	Kč	361 932,90
zdravotní středisko v čp. 157	Kč	397 537,00
zdravotní středisko - byt č. 153	Kč	18 169,00
sbor dobrovolných hasičů	Kč	613 152,48
místní lidová knihovna	Kč	195 597,00
dům lidových tradic	Kč	360 422,00
základní škola	Kč	307 373,00
obecní úřad	Kč	1 290 521,60
028 celkem	Kč	3 544 704,98

Dokladová kontrola účtů – nebylo shledáno rozdílů

inventurní položka (účet)	související inventurní položky (účet)	vymezení	Částka Kč	Příl.
012		Nehmotné výsledky výzkumu	97 000,00	1
018	078	DDNM	251 202,80	2
019		Ost.dlouhod.nehmot. majetek - ÚP	713 610,00	3
021		Stavby	135 681 261,06	4

022		Samostatné movité věci nad 40 tis.	11 613 404,13	5
028	088	DDHM 1 – 40 tis.	3 544 704,98	6
031		Pozemky	31 112 804,80	7
032		Kulturní předměty	274 945,00	8
042		Nedokončený dlouhodobý majetek	2 034 805,60	9
069		Ostatní dlouhodobý finanční majetek	1 169 000,00	10
231		Účty celkem	14 340 249,48	11
231 0040		Účet u KB	10 406 014,19	
231 0050		Účet u ČNB	3 934 235,29	
261		Pokladna	0	
263		Ceniny (stravenky)	47 760,00	12
281		Krátkodobé úvěry	0	
311		Vydané faktury	1 200,00	13
311 0100		Nájem z bytů	0	
311 0200		Nájem z pozemků	0	
311 0300		Nájem z nebytových prostor	0	
314		Krátkodobé poskytnuté zálohy	169 100,00	14
315 0010		Poplatek za odpad	0	
315 0020		Poplatek za psů	0	
315 0090		Poplatky z hrobů	0	
321		Dodavatelé	48 160,43	15
324		Krátkodobě přijaté zálohy	0	
331		Zaměstnanci	201 923,00	16
335		Pohledávky za zaměstnanci	0	
336		Zúčtování s instit. sociálního pojištění	63 619,00	17
337		Zúčtování s instit. zdravotního pojištění	31 552,00	18
342		Jiné přímé daně	22 161,00	19
343		Daň z přidané hodnoty	15 748,00	20
346		Pohledávky za ústředními rozpočty	0	
348		Pohledávky za vybran.místn.vlád.instit.	0	
349		Závazky k vybran. vlád. institucím	0	
373		Krátkodobé poskytnuté zálohy na trans.	0	
374		Přijaté zálohy na transfery	332,71	21
377		Ostatní krátkodobé pohledávky	0	
378		Ostatní krátkodobé závazky	0	
384		Výnosy příštích období	0	
388		Dohadné účty aktivní	792 491,00	22
389		Dohadné účty pasivní	169 100,00	23
401		Jmění účetní jednotky	84 196 947,69	24
403		Transfery na pořízení dlouh.majetku	65 083 923,96	25
406		Oceň. rozdíly při prvotním použití met.	21 764 690,16	26
419		Sociální fond	160 610,00	27
451		Dlouhodobé úvěry	0,00	
452		Přijaté návrat. finan. výpom.dlouh.	0	
455		Dlouhodobé přijaté zálohy	0	
459		Ostatní dlouhodobé závazky	0	
469		Ostatní dlouhodobé pohledávky	0	
909		Ostatní majetek (PO MŠ a ZŠ)	2 438 900,27	28
955		Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	792 491,81	29

