

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2018

Obec: **ZBRASLAV**

IČ: 00282910

Datum zpracování: 29. 1. 2019

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

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur:

Plán inventur byl zpracován včas. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a směrnicí obce Zbraslav o inventarizaci. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

Termíny fyzických i dokladových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí:

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 01. 12. 2018. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. 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 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.

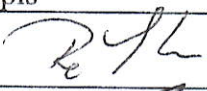
2. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

V průběhu fyzické a dokladové inventarizace byly zjištěny tyto rozdíly mezi inventurním a účetním stavem:

- Účet 419-110 Sociální fond – použití: rozdíl mezi účetním a inventurním stavem ve výši 12 000,- Kč. Účetní stav čerpání fondu je ve správné výši. Převod mezi účty proběhne v roce 2019.

Přílohy:

Č. 1 Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

Ústřední inventarizační komise:			
		Datum podpisu	podpis
Předseda	Řehořka Jaromír	29. 1. 2019	
Člen	Ing. Valová Jana	29. 1. 2019	
Člen	Hanušová Ivana	29. 1. 2019	

Příloha č. 1 k Inventarizační zprávě

Seznam inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů

k řádné inventarizaci majetku a závazků ke dni 31. 12. 2018

Čís. IS	SU	Text	Účetní stav	Invent.stav	Rozdíl
1	018	Drobný DHNM	213 661,00	213 661,00	0,00
	078	Oprávky k drobnému DHNM	213 661,00	213 661,00	0,00
2	019	Ostatní DNHM	679 000,00	679 000,00	0,00
	079	Oprávky k ostatnímu DNHM	282 921,00	282 921,00	0,00
3	021	Stavby	152 029 177,72	152 029 177,72	0,00
	081	Oprávky ke stavbám	23 213 010,60	23 213 010,60	0,00
4	022	Sam.movité věci a soubory movitých věcí	11 897 955,20	11 897 955,20	0,00
	082	Oprávky k sam. movitým věcem	6 647 654,00	6 647 654,00	0,00
5	028	Drobný DHM	3 017 486,04	3 017 486,04	0,00
	088	Oprávky k drobnému DHM	3 017 486,04	3 017 486,04	0,00
6	029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	81 700,00	81 700,00	0,00
	089	Oprávky k ostatnímu DHM	6 840,00	6 840,00	0,00
7	031	Pozemky	5 695 978,22	5 695 978,22	0,00
8	042	Nedokončený DHM	20 319 845,56	20 319 845,56	0,00
9	132	Zboží na skladě	16 816,59	16 816,59	0,00
10	192	Opravné položky k jiným pohledávkám	13 279,00	13 279,00	0,00
11	231	Základní běžný účet ÚSC	11 152 925,35	11 152 925,35	0,00
12	236	Běžný účet sociálního fondu	1 094 100,39	1 094 100,39	0,00
13	261	Pokladna	100 588,00	100 588,00	0,00
14	263	Ceniny	7 230,00	7 230,00	0,00
15	311	Odběratelé	166 392,91	166 392,91	0,00
16	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	610 840,00	610 840,00	0,00
17	315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	13 685,00	13 685,00	0,00
18	321	Dodavatelé	1 176 977,11	1 176 977,11	0,00
19	324	Krátkodobé přijaté zálohy	73 700,00	73 700,00	0,00

20	331	Zaměstnanci	234 846,00	234 846,00	0,00
21	336	Sociální zabezpečení	76 752,00	76 752,00	0,00
22	337	Zdravotní pojištění	37 533,00	37 533,00	0,00
23	341	Daň z příjmů	389 310,00	389 310,00	0,00
24	342	Jiné přímé daně	28 216,00	28 216,00	0,00
25	374	Přijaté zálohy na transfery	1 776 324,00	1 776 324,00	0,00
26	377	Ostatní krátkodobé pohledávky	3 880,00	3 880,00	0,00
27	384	Výnosy příštích období	54 000,00	54 000,00	0,00
28	388	Dohadné účty aktivní	2 070 791,00	2 070 791,00	0,00
29	389	Dohadné účty pasivní	610 840,00	610 840,00	0,00
30	401	Jmění účetní jednotky – pohyby roku 2018	2 029 195,00	2 029 195,00	0,00
31	403	Transfery na pořízení DHM	57 327 039,80	57 327 039,80	0,00
32	419	Ostatní fondy	1 105 986,69	1 093 986,69	12 000,00
33	451	Dlouhodobé úvěry	1 672 078,06	1 672 078,06	0,00
34	465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	12 992,50	12 992,50	0,00
35	469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	227 500,00	227 500,00	0,00
36	472	Dlouhodobé přijaté zálohy	284 779,83	284 779,83	0,00
37	902	Operativní evidence	100 582,00	100 582,00	0,00
38	905	Vyřazené pohledávky	3 780,00	3 780,00	0,00
39	915	Ostatní krátkodobé pod.pohledávky z transf.	2 103 948,00	2 103 948,00	0,00
40	955	Ostatní dlouhodobé pod.pohledávky z transf.	664 486,29	664 486,29	0,00
41	982	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	10 223 810,00	10 223 810,00	0,00