

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2018

Obec: ALBRECHTICE

IČ: 00581003

Datum zpracování: 28.1.2019

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 postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí, která je doplněna o zjednodušenou inventarizaci účtů tř. 4 (obratová inventarizace). Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu, od 21.12.2018 do 14.1.2019. 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.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku 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 prvotních inventur a byly zaúčtovány přírůstky a úbytky do data provedení inventarizace.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Z přílohy č. 1 „Seznamy inventurních a dodatečných inventurních soupisů“ vyplývají zjištění v členění na kódy 01- 04, 10-12.

01 Řešení schodků a mank:

Nebyly zjištěny

02 Řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění : 0

03 Změny odpisových plánů : odpisy majetku dle rozpisu, od 1.1.2016 zbytková hodnota 0

04 Řešení návrhů na opravné položky majetku 0

10 Řešení OP k pohledávkám nad rámec předpisu 0

11 Schválení odpisů pohledávek a závazků: 0

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních a dodatečných inventurních soupisů

Z přílohy č. 1 „Seznamy inventurních a dodatečných inventurních soupisů“ vyplývají zjištění v členění na kódy 05- 09.

05 Zbytný majetek**5.1. Návrhy na vyřazení majetku**

- likvidací 0
- prodejem (včetně odsouhlasení trvání stávajících záměrů prodeje) 0
- darem nebo bezúplatným převodem 0

5.2. Návrhy na vklady majetku do obchodní společnosti 0**06 Návrhy změn využití majetku 0****07 Úpravy plánu oprav a údržby a plánu investic 0****08 Návrhy na zajištění výnosů z majetku 0****09 Návrhy na zajištění ochrany majetku (pojištění, jiná ochrana – hlídači, oplocení, trezory, zamykání) 0**

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Přílohy:

č. 1 Seznam inventurních soupisů včetně hodnoty účetních stavů

Za ÚIK (HIK):

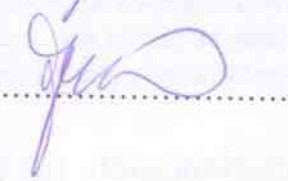
Předseda: Ing. Jaroslav Novák, starosta obce

podpis 

Člen: Ing. Zdeněk Tejkl, místostarosta obce

podpis 

Člen: Jaroslava Ficnerová, účetní

podpis 

SEZNAM INVENTURNÍCH SOUPISŮ

PŘÍLOHA K INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVĚ OBCE ALBRECHTICE ZA ROK 2018

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	přil. č.
Nehmotný majetek								
018 00			Drobný dlouh. nehmotný majetek	14 000,-	14 000,-			
018 10			Drobný dlouh. nehmotný majetek	40 441,-	40 441,-			
018 20			Drobný dlouh. nehmotný majetek	22 688,-	22 688,-			
019 00			Ostatní dlouh. nehmotný majetek	250 000,-	250 000,-			
019 ..			Ostatní dlouh. nehmotný majetek	133 100,-	133 100,-			
069 00			Finanční majetek - akcie	1429 000,-	1429 000,-			
Budovy a stavby								
021 10				13 325 138,86	13 325 138,86			
021 20				8 434 686,94	8 434 686,94			
021 38				4 016 098,-	4 016 098,-			
021 30				509 496,-	509 496,-			
021 40				1041 733,23	1041 733,23			
021 50								
021 60								
Celkem účet 021				29 044 142,03	29 044 142,03			
Stroje a zařízení								
022 00			Samost. movité věci a soubory					
022 10				49 900,-	49 900,-			
022 20				62 583,-	62 583,-			
022 30				1 026 024,50	1 026 024,50			
Celkem účet 022				1 215 102,50	1 215 102,50			
Drobný hmotný dlouhodobý majetek								
028 00								
028 10				393 138,05	393 138,05			
028 20								
028 30				148 059,50	148 059,50			
028 40				92 720,-	92 720,-			
028 55				154 034,90	154 034,90			
028 50				3 289,-	3 289,-			
028 60				3 650,-	3 650,-			

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	příl. č.
028 70				38 615,-	38 615,-			
028 94				105 984,-	105 984,-			

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	příl. č.
Celkem účet 028								
Pozemky 0310								
031 19				109 575,-	109 575,-			
031 29				57 315,-	57 315,-			
031 39				421 848,22	421 848,22			
031 59				145 413,06	145 413,06			
031 20				490 415,43	490 415,43			
031 30				155 646,44	155 646,44			
031 40				388 544,18	388 544,18			
031 50				199 266,12	199 266,12			
031 60				2 685 443,95	2 685 443,95			
Celkem účet 031								
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/								
042 00				16 262,-	16 262,-			
042 ..								
042 30				31 459,-	31 459,-			
042 ..								
Celkem účet 042								
Inventarizace účtů:								
261 00			Pokladna					
261 80			Pokladna rozpočet	0	0			
261 90			Pokladna VHČ	0	0			
231 10			Bankovní účet - rozpočet	15 022 443,62	15 022 443,62			
231 20			Bankovní účet - dotace ČNB	1 434 964,15	1 434 964,15			
241 10			Bankovní účet UCB VHČ	438 044,60	438 044,60			
241 00			Bankovní účet - ZBÚ PO	0	0			
243 00			Bankovní účet - FKSP PO					
241 80			Bankovní účet - VHČ	3 056 445,95	3 056 445,95			
263 00			Ceniny	0	0			
314 19			Poskytnuté zálohy	54 040,-	54 040,-			
314 1			Poskytnuté zálohy					
321 00			Dodavatelé - závazky	30 406,14	30 406,14			
321 10			Dodavatelé VHČ	28 516,20	28 516,20			
311 80			Odběratelé - pohledávky - nájmy	500,-	500,-			
311 10			Odběratelé - pohledávky - VHČ	0	0			
311 20			Odběratelé - pohledávky byty	0	0			
315 18			Pohledávky	2 000,-	2 000,-			
112 00			Materiál na skladě					

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	příl. č.
902 ..			Podrozvaha -majetek do 3000,-Kč					
Zboží na skladě								
132 00			Zboží na skladě	16 535,-	16 535,-			
331 00			Hrubá mzda	66 224,-	66 224,-			
335 00			Závazky zaměstnanců	270,-	270,-			
337 10			ZP - zaměstnanci	5 349,-	5 349,-			

č.ú.	ORG	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	příl. č.
337 11		ZP - zaměstnavatel	10 451,-	10 451,-			
336 20		SP - zaměstnanec	5 419,-	5 419,-			
336 21		SP - organizace	20 839,-	20 839,-			
342 00		Daň zálohová	14 310,-	14 310,-			
342 10		Daň srážková	1 409,-	1 409,-			
378 10		ost. krátkodobé závazky	10 28,-	10 28,-			
378 92		ost. krátkodobé závazky	24 549,-	24 549,-			
384 40		výnosy příštích obd.	4 699,-	4 699,-			
384 00		výnosy příštích obd.	52 511,-	52 511,-			
389 19		dohadné účty pasivní	54 080,-	54 080,-			
383 xx		dohadné účty pasivní	0	0			
388 00		dohadné účty aktivní	0	0			
374 00		krátkodobé přijaté zálohy	14 800,-	14 800,-			
346 00		pohledávky za ústř. Orgány	0	0			
403 00		transfery - chodníky u čp. 94	45 069,-	45 069,-			
403 11		transfery - byt čp. 94	48 450,-	48 450,-			
403 15		transfery - dětské hřiště	30 857,-	30 857,-			
403 18		transfery - protipovodňová opatř.	115 611,20	115 611,20			
403 16		transfery - územní plán nedok.	54 600,-	54 600,-			
081 00		transfery - územní plán nedok.	93 009,01,-	93 009,01,-			
078 00		transfery - územní plán nedok.	80 429,-	80 429,-			
082 00		transfery - územní plán nedok.	133 329,-	133 329,-			
088 00		transfery - územní plán nedok.	92 246,14	92 246,14			
041 00		Nedokonč. Nehm. inv. majet.	48 000,-	48 000,-			
551 00		odpisy majetku	525 234,-	525 234,-			
ÚJK:		Předseda:	Člen:	Člen:			
V Albrecticích dne: 28.1.2019							