

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA 2016

Obec: **Kobylnice**

IČ: 488160

Datum zpracování: 31.1.2017

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 vnitroorganizační směrnicí. 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. Termíny fyzických i dokladových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizační komise

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 01.12.2016. 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 dle skutečnosti. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech k 31.12.2016. Skutečný stav byl porovnán s účetním stavem majetku a závazků.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace

Inventarizační komise zjistila, že zůstatek pozemku p.č. 643/2 po darování Jihomoravskému kraji je nadále veden jako poz. p.č. 643/2, i když dle geometrického plánu a výpisu z KN byla zbylá část tohoto pozemku přecíslována na pozemky p.č. 643/10 a p.č. 643/11. Oprava byla provedena v průběhu inventury pozemků.

Dále doporučuje vyřadit konvici na kávu in. číslo 10044 a fax inkoustový in. číslo 10085.

Přílohy:

č. 1 – Seznam inventurních soupisů

Inventarizační komise:

Předseda: Zdeňka Matulová
Člen: Michael Ulbrich
Člen: Lenka Šimlová

matulová
.....
Michael Ulbrich
.....
Lenka Šimlová
.....

Seznam inventurních soupisů – inventarizační položky ^{a nehmotného} hmotného majetku

účet		inventurní soupis č.	účetní stav	inventární stav	rozdíl
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	1	176 391,60	176 391,60	0,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	2	515 410,00	515 410,00	0,00
021	Stavby	3	45 801 984,10	45 801 984,10	0,00
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	4	2 368 065,00	2 368 065,00	0,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5	2 014 956,08	2 014 956,08	0,00
029	Ostatní dlouhodobý majetek	6	46 907,00	46 907,00	0,00
031	Pozemky	7	8 537 724,42	8 537 724,42	0,00
112	Materiál na skladě	15	176 917,52	176 917,52	0,00
132	Zboží na skladě	16	82 135,98	82 135,98	0,00
261	Pokladna	18	0,00	0,00	0,00
263	Ceniny	19	20 340,00	20 340,00	0,00

Seznam inventurních soupisů - inventarizační položky ostatní

účet		inventurní soupis č.	účetní stav	inventární stav	rozdíl
042	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	8	1 251 717,10	1 251 717,10	0,00
078	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	9	176 391,60	176 391,60	0,00
079	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	10	515 410,00	515 410,00	0,00
081	Oprávky ke stavbám	11	15 842 759,00	15 842 759,00	0,00
082	Oprávky k samostatným movitým věcem a soub. mov. věci	12	1 625 244,00	1 625 244,00	0,00
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	13	2 014 956,08	2 014 956,08	0,00
089	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	14	587,00	587,00	0,00
231,236	Základní běžný účet, sociální fond	17	10 982 189,29	10 982 189,29	0,00
311	Odběratelé	20	29 762,90	29 762,90	0,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	21	190 178,00	190 178,00	0,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	22	187,00	187,00	0,00
321	Dodavatelé	23	7 139,00	7 139,00	0,00
324	Krátkodobé přijaté zálohy	24	34 066,00	34 066,00	0,00
331	Zaměstnanci	25	140 309,00	140 309,00	0,00
336	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	26	49 717,00	49 717,00	0,00
337	Zdravotní pojištění	27	22 650,00	22 650,00	0,00
341	Daň z příjmů	28	100 000,00	100 000,00	0,00
342	Jiné přímé daně	29	19 185,00	19 185,00	0,00
373	Poskytnuté zálohy na transfery	30	184 740,00	184 740,00	0,00
374	Přijaté zálohy na transfery	31	66 546,00	66 546,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	32	123 608,00	123 608,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	33	637 188,13	637 188,13	0,00
401	Jmění účetní jednotky	34	42 364 899,20	42 364 899,20	0,00
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	35	3 909 869,59	3 909 869,59	0,00
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	36	15 714 266,92	15 714 266,92	0,00
419	Ostatní fondy	37	33 229,00	33 229,00	0,00
432	Nerozdělený zisk, nerozdělená ztráta z minulých let	38	13 545 319,19	13 545 319,19	0,00
451	Dlouhodobé úvěry	39	3 666 662,00	3 666 662,00	0,00
471	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	40	400 000,00	400 000,00	0,00
905	Vyřazené pohledávky	41	84,00	84,00	0,00
909	Ost.majetek (maj. Předaný PO k hospod.)	42	8 727 326,74	8 727 326,74	0,00
924	Dlouhodobé pohledávky na základě smlouvy o výpůjčce	43	10 923 142,57	10 923 142,57	0,00
934	Dlouhod. podmíněné pohledávky z jiných smluv	44	20 356,18	20 356,18	0,00
956	Ost.dlouhod.podmíněné závazky z transferů	45	4 063 149,00	4 063 149,00	0,00

Inventarizační komise

Předseda: Zdeňka Matulová

Člen: Michael Ulbrich

Člen: Lenka Šimlová

Matulová
.....
Ulbrich
.....
Šimlová
.....

V Kobylnicích 30.1.2017