

Zpráva

o výsledku řádné inventarizace majetku obce ke dni 31.12.2018

Inventarizační činnosti:

1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a schválen. Dílčí inventarizační komise postupovaly v souladu s příkazy k provedení inventarizace.

2. Zprávy inventarizačních komisí

Inventarizační komise podaly zprávy o provedené inventuře.

(*6x Zpráva o provedení inv. obecního majetku*)

3. Informace o zjištěních inventarizace dle inventurních soupisů

Na základě zpráv jednotlivých inventarizačních komisí nebyly zjištěny inventarizační rozdíly. Účetní evidence majetku souhlasí se stavem fyzickým.

Některé předměty byly navrženy na vyřazení díky své nefunkčnosti, nebo poškození.

4. Stav inventarizovaného majetku, závazků a pohledávek k 31.12.2018

| | | |
|-----|--|----------------|
| 018 | - DDNM | 175 447,06 |
| 019 | - DNH | 808 480,00 |
| 021 | - Budovy, stavby | 80 826 026,92 |
| 022 | - Samostatné movité věci | 3 640 599,00 |
| 028 | - DDHM | 3 813 276,33 |
| 031 | - Pozemky | 8 911 019,55 |
| 032 | - Umělecká díla | 288 760,00 |
| 036 | - Majetek k prodeji | 367 210,00 |
| 041 | - Pořízení DHNM | 388 410,00 |
| 042 | - Pořízení DHM | 1 122 893,00 |
| 069 | - Dlouhodobý finanční majetek | 2 001 772,84 |
| 078 | - Oprávky k DDNM/=018 | -175 447,06 |
| 079 | - Oprávky k DNMM/019 | -452 755,00 |
| 081 | - Oprávky ke stavbám/021 | -15 340 403,00 |
| 082 | - Oprávky k movitým věcem/022 | -1 706 946,00 |
| 088 | - Oprávky k DDHM/=028 | -3 813 276,33 |
| 132 | - Zboží na skladě | 13 112,50 |
| 192 | - Opravné položky k pohl. z hlav.čin./KO k 315 | -53 387,40 |
| 194 | - Opravné položky k odběratelům/ k 311 | -28 539,80 |
| 199 | - Opravné položky k ost. krátkodobým pohl./k 377 | -82 842,00 |
| 231 | - Základní běžný účet | 10 342 174,55 |
| 236 | - Běžné účty fondů/=419 | 7 996,48 |
| 261 | - Pokladna | 0,00 |
| 263 | - Ceniny | 14 240,00 |
| 311 | - Odběratelé | 80 182,35 |
| 314 | - Krátkodobé poskytnuté zálohy | 287 630,00 |
| 315 | - Jiné pohledávky z hl. činnosti | 70 405,00 |
| 321 | - Dodavatelé | -805 802,89 |
| 324 | - Krátkodobé přijaté zálohy | -11 625,00 |
| 331 | - Zaměstnanci | -185 103,00 |
| 336 | - Zúčtování s institucemi SP | -50 898,00 |
| 337 | - Zúčtování s institucemi ZP | -28 925,00 |

| | | |
|-----|---|----------------|
| 341 | - Daň z příjmu | -187 220,00 |
| 342 | - Jiné přímé daně | -24 019,00 |
| 373 | - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 225 000,00 |
| 374 | - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | -1 629 576,61 |
| 377 | - Ostatní krátkodobé pohledávky/k 377 | 82 842,00 |
| 383 | - Výdaje příštích období | -219,00 |
| 384 | - Výnosy příštích období | -365 787,00 |
| 388 | - Dohadné účty aktivní | 1 631 125,00 |
| 389 | - Dohadné účty pasivní | -412 836,00 |
| 401 | - Jmění účetní jednotky | -54 456 426,32 |
| 403 | - Transfery na pořízení dlouhodob. majetku | -12 183 871,72 |
| 406 | - Oceň. rozdíly při prvot. použití metody | 14 792 572,37 |
| 407 | - Jiné oceňovací rozdíly | -425 608,46 |
| 419 | - Ostatní fondy | -7 996,48 |
| 432 | - Výsledek hospodaření minulých účetních období | -28 580 554,16 |
| 451 | - Dlouhodobé úvěry | -7 656 111,34 |
| 455 | - Dlouhodobé přijaté zálohy | -36 000,00 |
| 459 | - ostatní dlouhodobé závazky | -2 552 000,00 |
| 901 | - Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 22 372,44 |
| 902 | - Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 690 404,86 |
| 909 | - Ostatní majetek / majetek PO (MŠ, ZŠ) | 8 273 282,24 |
| 915 | - Ost.krátkodob.podmíněné pohl.z transferů | 0,00 |
| 966 | - Dlouhodobé závazky z užívání cizího majetku | -66 368,00 |
| 982 | - Dlouhodobé podmín.závazky z poskyt. jistění | -10 588 000,00 |

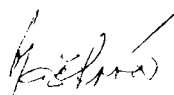
5. Výsledek inventarizace

V průběhu inventarizace byly zjištěny předměty, které byly navrženy k odpisu a likvidaci. Součástí inventurních zpráv jsou protokoly s návrhy na jejich vyřazení v roce 2019.

Dokladová inventura závazků a pohledávek je podložena rozpisem dodavatelů a odběratelů, případně jsou přiloženy samotné doklady/faktury.

Ve Tvarožné dne 31.1.2019

zpracovala: Lenka Mašková



Schválil: starosta obce - Ing. Petr Buchta

